

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด”)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

## 1. ข้อมูลทั่วไป

### 1.1 ข้อมูลเพิ่มเติม

เมื่อวันที่ 16 เมษายน 2547 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการแปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัดภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนชื่อบริษัทจากเดิมชื่อ “บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด” เป็น “บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)” ซึ่งบริษัทฯ ได้จดทะเบียนแปรสภาพบริษัทมหาชนจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2547

### 1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 41 เรื่องงบการเงินระหว่างกาล โดยเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตาม ได้มีการขยายการแสดงรายการในงบดุล งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดเพิ่มเติมเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

### 1.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวมระหว่างกาล

งบการเงินรวมระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2546 โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อย ยกเว้น

- ก. ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท หลักทรัพย์โกลเบล็ก จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 500 ล้านบาท โดยที่สัดส่วนการถือหุ้นคงเดิมที่อัตราร้อยละ 100
- ข. ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ซื้อเงินลงทุนในบริษัท โกลเบล็ก แอ็ดไวเซอร์ จำกัด ในอัตราร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าวหรือคิดเป็นจำนวนเงินประมาณ 10 ล้านบาท

มูลค่าสินทรัพย์รวมและรายได้รวมของบริษัทย่อยซึ่งรวมอยู่ในงบการเงินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 และ 31 ธันวาคม 2546 และสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2547 มีดังนี้ :-

|                                   | สินทรัพย์รวม ณ วันที่ |            | รายได้รวมสำหรับงวด   |
|-----------------------------------|-----------------------|------------|----------------------|
|                                   | 30 มิถุนายน           | 31 ธันวาคม | หกเดือนสิ้นสุดวันที่ |
|                                   | 2547                  | 2546       | 30 มิถุนายน 2547     |
| บริษัท หลักทรัพย์โกลเบล็ก จำกัด   | 1,509                 | 2,562      | 437                  |
| บริษัท โกลเบล็ก แอ็ดไวเซอร์ จำกัด | 10                    | -          | 1                    |

บริษัทฯ ได้เริ่มลงทุนในบริษัท หลักทรัพย์โกลเบล็ก จำกัด ตั้งแต่วันที่ 10 มิถุนายน 2546 แต่เนื่องจากข้อจำกัดของข้อมูล งบการเงินของบริษัทย่อยจึงได้นำมารวมในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2546 เป็นต้นไป ดังนั้นจึงไม่มีการจัดทำงบกำไรขาดทุนรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมของงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2546 เพื่อนำมาแสดงเปรียบเทียบกับปีปัจจุบัน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

## 1.4 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยได้ใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2546 โดยมีนโยบายการบัญชีที่เปิดเผยเพิ่มเติมดังนี้ :-

### กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิสำหรับงวดด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างงวด โดยได้มีการปรับจำนวนหุ้นสามัญใหม่จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 10 บาทเป็นหุ้นละ 1 บาท ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 9 โดยถือเสมือนว่าการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันต้นงวด และได้ปรับปรุงกำไรต่อหุ้นในปีก่อนด้วยเช่นกัน

## 2. เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 และ 31 ธันวาคม 2546 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้ :-

|  | งบการเงินรวม     |                 | งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ |                 |
|--|------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|
|  | 30 มิถุนายน 2547 | 31 ธันวาคม 2546 | 30 มิถุนายน 2547         | 31 ธันวาคม 2546 |
| เงินสด   | 195              | 142             | 1                        | 7               |
| เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์                         | 371,160          | 470,950         | 34,254                   | 1,874           |
| ตัวเงินคลัง  | -                | 59,986          | -                        | -               |
| ตัวสัญญาใช้เงินที่มีอายุคงเหลือไม่<br>เกินกว่า 3 เดือน | 100,000          | 80,000          | 80,000                   | -               |
| รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                      | 471,355          | 611,078         | 114,255                  | 1,881           |
| หัก : เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า                | (155,565)        | (202,173)       | -                        | -               |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด - สุทธิ                 | 315,790          | 408,905         | 114,255                  | 1,881           |

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

### 3. เงินลงทุนชั่วคราวในตราสารหนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2546 เงินลงทุนชั่วคราวในตราสารหนี้ของบริษัทฯทั้งจำนวนเป็นเงินลงทุนในหุ้นกู้ด้อยสิทธิไม่มีหลักประกันที่ออกโดยบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง หุ้นกุดังกล่าวมีอายุ 2 ปี ซึ่งจะครบกำหนดในปี 2548 และมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 3.5 ต่อปี

อย่างไรก็ตาม ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทย่อยได้ไถ่ถอนหุ้นกุดังกล่าวคืนจากบริษัทฯแล้วทั้งจำนวน

### 4. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ

4.1 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับในงบการเงินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 และ 31 ธันวาคม 2546 ประกอบด้วย

|   | (หน่วย : พันบาท) |                 |
|---|------------------|-----------------|
|   | งบการเงินรวม     |                 |
|   | 30 มิถุนายน 2547 | 31 ธันวาคม 2546 |
| ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด                   | 422,731          | 1,003,609       |
| เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์                  | 619,461          | 891,245         |
| ลูกหนี้อื่น - ผ่อนชำระ                            | 49               | 42              |
| รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์                        | 1,042,241        | 1,894,896       |
| บวก : ดอกเบี้ยค้างรับ                             | 2,219            | 2,239           |
| รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ      | 1,044,460        | 1,897,135       |
| หัก : ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ                      | (385)            | -               |
| ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ - สุทธิ | 1,044,075        | 1,897,135       |

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

- 4.2 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 และ 31 ธันวาคม 2546 บริษัทย่อยได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับตามประเภทของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งสามารถสรุปลูกหนี้จัดชั้นได้ดังนี้:-

(หน่วย : ล้านบาท)

|                              | 30 มิถุนายน 2547                  |  |   | 31 ธันวาคม 2546                   |  |   |
|------------------------------|-----------------------------------|--|---|-----------------------------------|--|---|
|                              | ลูกหนี้<br>และ<br>ดอกเบี้ยค้างรับ | ค่าเผื่อหนี้สงสัย<br>จะสูญที่ตั้ง<br>โดยบริษัทย่อย | มูลค่าลูกหนี้สุทธิ<br>หลังหักค่าเผื่อ<br>หนี้สงสัยจะสูญ | ลูกหนี้<br>และ<br>ดอกเบี้ยค้างรับ | ค่าเผื่อหนี้สงสัย<br>จะสูญที่ตั้ง<br>โดยบริษัทย่อย | มูลค่าลูกหนี้สุทธิ<br>หลังหักค่าเผื่อ<br>หนี้สงสัยจะสูญ |
| มูลหนี้ปกติ                  | 1,044.07                          | -  | 1,044.07  | 1,868                             | -  | 1,868   |
| มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน | -                                 | -  | -   | 29                                | -  | 29  |
| มูลหนี้จัดชั้นสงสัย          | 0.39                              | (0.39)   | -   | -                                 | -  | -   |
| รวม                          | 1,044.46                          | (0.39)   | 1,044.07  | 1,897                             | -  | 1,897   |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2546 บริษัทย่อยมีลูกหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน ซึ่งหนี้ดังกล่าวค้างชำระไม่เกิน 1-2 วัน อย่างไรก็ตาม ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทย่อยได้รับชำระคืนหนี้ดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

## 5. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2546 บริษัทฯมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงินครบกำหนดเมื่อทวงถาม ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 14

อย่างไรก็ตาม ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯได้รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

## 6. เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีส่วนได้เสีย

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 และ 31 ธันวาคม 2546 บริษัทฯมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญในบริษัทย่อยดังนี้ :-

(หน่วย : ล้านบาท)

| ชื่อบริษัท                            | ประเภทธุรกิจ     | ทุนที่ออกจำหน่าย<br>และชำระแล้ว |                    | สัดส่วนการถือหุ้น               |                                | มูลค่าเงินลงทุน |                 |                     |                    | เงินปันผลรับ<br>สำหรับงวด<br>หกเดือน<br>สิ้นสุดวันที่ |
|---------------------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|--------------------|---|
|                                       |                  | 30 มิถุนายน<br>2547             | 31 ธันวาคม<br>2546 | 30 มิถุนายน<br>2547<br>(ร้อยละ) | 31 ธันวาคม<br>2546<br>(ร้อยละ) | วิธีราคาทุน     | วิธีส่วนได้เสีย | 30 มิถุนายน<br>2547 | 31 ธันวาคม<br>2546 |   |
| บริษัท หลักทรัพย์<br>โกลเบล็ก จำกัด   | ธุรกิจหลักทรัพย์ | 350                             | 250                | 100                             | 100                            | 805             | 305             | 944                 | 458                | 81  |
| บริษัท โกลเบล็ก<br>แอนด์ไอเชอร์ จำกัด | ธุรกิจที่ปรึกษา  | 10                              | -                  | 100                             | -                              | 10              | -               | 9                   | -                  | -   |
|                                       |                  |                                 |                    |                                 |                                | 815             | 305             | 953                 | 458                | 81  |

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท หลักทรัพย์โกลเบล็ก จำกัด จำนวน 500 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 10 ล้านหุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท ในราคาจำหน่ายหุ้นละ 50 บาท)

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โกลเบล็ก แอ็คไวเซอร์ จำกัด ในอัตราร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าวหรือคิดเป็นจำนวนเงินประมาณ 10 ล้านบาท

## 7. เงินกู้ยืมระยะสั้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 และ 31 ธันวาคม 2546 เงินกู้ยืมระยะสั้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบด้วย

|   |                  | (หน่วย : พันบาท) |                 |                          |                 |
|---|------------------|------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|
|   |                  | งบการเงินรวม     |                 | งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ |                 |
| อัตราดอกเบี้ย   | ระยะเวลาครบกำหนด | 30 มิถุนายน 2547 | 31 ธันวาคม 2546 | 30 มิถุนายน 2547         | 31 ธันวาคม 2546 |
| (ร้อยละต่อปี)   |                  |                  |                 |                          |                 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน - บริษัท จี จี อาร์ แคปปิตอล จำกัด (ประเภทตั๋วสัญญาใช้เงิน) |                  |                  |                 |                          |                 |
| 1.35  | เมื่อทวงถาม      | -                | 667,300         | -                        | 667,300         |
|   |                  | -                | 667,300         | -                        | 667,300         |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินอื่น  |                  |                  |                 |                          |                 |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน  | เมื่อทวงถาม      | -                | 200,000         | -                        | -               |
| ตั๋วแลกเงิน (สุทธิจากส่วนลดจ่ายรอดตัดบัญชีจำนวน 167,256 บาท)  | กุมภาพันธ์ 2547  | -                | 49,833          | -                        | -               |
|   |                  | -                | 249,833         | -                        | -               |
| รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น   |                  | -                | 917,133         | -                        | 667,300         |

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวทั้งจำนวนในระหว่างงวดปัจจุบัน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

## 8. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินและสัญญาเช่าซื้อ

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินและสัญญาเช่าซื้อ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 และ 31 ธันวาคม 2546 ของบริษัทย่อยประกอบด้วย :-

|   | (หน่วย : พันบาท) |                 |
|---|------------------|-----------------|
|   | งบการเงินรวม     |                 |
|   | 30 มิถุนายน 2547 | 31 ธันวาคม 2546 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินและสัญญาเช่าซื้อ            | 18,046           | 18,890          |
| หัก : ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย                         | (1,053)          | (1,336)         |
|   | 16,993           | 17,554          |
| หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                 | (9,921)          | (8,179)         |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินและสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิจาก |                  |                 |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                       | 7,072            | 9,375           |

บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าการเงินเพื่อเช่ายานพาหนะและอุปกรณ์ใช้ในการดำเนินงาน โดยมีการกำหนดการจ่ายค่าเช่าเป็นรายเดือน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2546 หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินของบริษัทย่อยดังกล่าวจำนวนประมาณ 10 ล้านบาท ค้ำประกันโดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง ซึ่งได้ยกเลิกการค้ำประกันแล้ว ณ 30 มิถุนายน 2547

## 9. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2547 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นมีมติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้วจากเดิม 350 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 35 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) เป็น 850 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 85 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) โดยการออกจำหน่ายหุ้นสามัญใหม่จำนวน 50 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในราคาหุ้นละ 10 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2547

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ต่อมาเมื่อวันที่ 16 เมษายน 2547 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัทฯ จากเดิมหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท ดังนั้นทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วของบริษัทฯ เท่ากับ 850 ล้านบาท แบ่งออกเป็น 850 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวยังได้มีมติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม 850 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 850 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) เป็น 1,065 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 1,065 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) โดยการออกจำหน่ายหุ้นสามัญใหม่จำนวน 215 ล้านหุ้นเพื่อเสนอขายแก่ประชาชนทั่วไปในอนาคต บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นและการเพิ่มทุนจดทะเบียนต่อกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2547

#### 10. รายได้จากธุรกิจหลักทรัพย์

(หน่วย : พันบาท)

|   | งบการเงินรวม             |                         |
|---|--------------------------|-------------------------|
|   | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด |
|   | วันที่ 30 มิถุนายน 2547  | วันที่ 30 มิถุนายน 2547 |
| ค่าขายหน้า                                  | 168,023                  | 404,527                 |
| ค่าธรรมเนียมและบริการ                       | 15,675                   | 17,913                  |
| ขาดทุนจากการซื้อขายหลักทรัพย์               | (79)                     | (511)                   |
| ดอกเบี้ยและเงินปันผล                        | 542                      | 1,320                   |
| ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ | 6,372                    | 13,104                  |
| รวม   | 190,533                  | 436,353                 |

#### 11. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการบริหาร

#### 12. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรทุนสำรองอย่างน้อยร้อยละ 5 ของผลกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวจะมีจำนวนเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้



(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

### 13. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ภาษีเงินได้นิติบุคคลที่แสดงอยู่เป็นภาษีเงินได้ของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งซึ่งคำนวณขึ้นจากกำไรสุทธิสำหรับงวดหลังจากปรับปรุงกำไรทางบัญชีด้วยค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นค่าใช้จ่ายในการคำนวณภาษี

บริษัทฯ ไม่มีภาระภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิในระหว่างงวดหลังจากปรับปรุงกำไรสุทธิด้วยรายการต่างๆซึ่งไม่ถือเป็นรายได้/รายจ่ายในการคำนวณภาษีเงินได้

### 14. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯมีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (เกี่ยวข้องกันโดยการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือมีกรรมกรบางส่วนร่วมกัน) และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมกรของบริษัทฯหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน) ซึ่งส่วนใหญ่เกี่ยวข้องเนื่องกับการลงทุนและการให้กู้ยืมระหว่างกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯและบริษัทเหล่านั้น ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้: -

(หน่วย: พันบาท)

|   | สำหรับงวดหกเดือน<br>สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2547 |            | นโยบายการกำหนดราคา   |
|---|--|------------|--|
|   | งบการเงินเฉพาะ                                     |            |  |
|   | งบการเงินรวม                                       | ของบริษัทฯ |  |
| รายการระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย                        |  |            |  |
| ดอกเบี้ยรับ   | -  | 698        | คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.75 - 3.50 ต่อปี                               |
| เงินปันผลรับ  | -  | 80,500     | ตามอัตราที่ประกาศจ่าย  |
| ค่าเช่า   | -  | 26         | ตามที่ตกลงร่วมกัน  |
| ลงทุนในบริษัทย่อย                                       | -  | 500,000    | ราคาจำหน่ายของหุ้นซึ่งเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นบวกส่วนเกินมูลค่าหุ้น |
| (หุ้นสามัญเพิ่มทุนในบริษัท<br>หลักทรัพย์โกลเบล็ก จำกัด) |  |            |  |

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย : พันบาท)

|   | สำหรับงวดหกเดือน<br>สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2547 |            |  |
|---|--|------------|--|
|   | งบการเงินเฉพาะ                                     |            |  |
|   | งบการเงินรวม                                       | ของบริษัทฯ | นโยบายการกำหนดราคา                           |
| <b>รายการระหว่างบริษัทกับบุคคล<br/>และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>                              |  |            |  |
| <b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>   |  |            |  |
| ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืมระยะสั้น  | 580  | 580        | คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.25 และ 1.80 ต่อปี |
| ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น  | 993  | 993        | คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.35 ต่อปี          |
| ค่าเช่า   | 32   | 32         | ตามที่ตกลงร่วมกัน                            |
| <b>กรรมการบริษัทฯ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง</b>   |  |            |  |
| ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย<br>(หุ้นสามัญบริษัท โกลเบล็ก แอ็คไวเซอร์<br>จำกัด จำนวน 10 ล้านบาท) | -  | 10,000     | ราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น                |
| ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืมระยะสั้น  | 10   | 10         | คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.80 ต่อปี          |
| มูลค่าซื้อขายหุ้นรวม (โดยมีค่านายหน้ารับ<br>594,814 บาท)                                      | 237,918  | 237,918    | อัตราค่านายหน้าที่คิดกับลูกค้าทั่วไป         |

ยอดคงค้างของรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2547 สามารถแสดงด้วยยอดถัวเฉลี่ยจากยอดคงค้าง ณ วันสิ้นเดือน ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้ :-

|                               | (หน่วย : พันบาท) |            |
|-------------------------------|------------------|------------|
|                               | งบการเงินเฉพาะ   |            |
|                               | งบการเงินรวม     | ของบริษัทฯ |
| <b>บริษัทย่อย</b>             |                  |            |
| เงินลงทุนชั่วคราวในตราสารหนี้ | -                | 28,571     |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น         | -                | 31,429     |
| <b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b> |                  |            |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น         | 80,581           | 80,581     |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น            | 127,871          | 127,871    |
| <b>กรรมการ</b>                |                  |            |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น            | 1,667            | 1,667      |

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ยอดคงค้างของรายการดังกล่าวได้แสดงแยกต่างหากในงบดุล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 และ 31 ธันวาคม 2546 ภายใต้อย่างการดังต่อไปนี้ :-

| (หน่วย : พันบาท)   |                     |                    |                          |                    |
|--|---------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
|  | งบการเงินรวม        |                    | งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ |                    |
|  | 30 มิถุนายน<br>2547 | 31 ธันวาคม<br>2546 | 30 มิถุนายน<br>2547      | 31 ธันวาคม<br>2546 |
| <b>เงินลงทุนชั่วคราวในตราสารหนี้ - พันกู้ด้อยสิทธิไม่มีหลักประกัน</b>                |                     |                    |                          |                    |
| <b>บริษัทย่อย</b>  |                     |                    |                          |                    |
| บริษัท หลักทรัพย์โกลเบล็ก จำกัด  | -                   | -                  | -                        | 200,000            |
| <b>รวม</b>   | -                   | -                  | -                        | 200,000            |
| <b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - ประเภทตั๋วสัญญาใช้เงินครบกำหนดเมื่อทวงถาม</b>             |                     |                    |                          |                    |
| <b>บริษัทย่อย</b>  |                     |                    |                          |                    |
| บริษัท หลักทรัพย์โกลเบล็ก จำกัด  | -                   | -                  | -                        | 220,000            |
| <b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (เกี่ยวข้องโดยการมีผู้ถือหุ้นและกรรมการบางส่วนร่วมกัน)</b> |                     |                    |                          |                    |
| บริษัท มาร์คาไฮท์ โปรดักส์ จำกัด   | -                   | 125,000            | -                        | 125,000            |
| บริษัท ฟรีเชิส คลาสสิก จำกัด   | -                   | 105,000            | -                        | 105,000            |
| บริษัท เจ.ที.เอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด   | -                   | 31,000             | -                        | 31,000             |
| บริษัท เกรทเทสท์ โกลด์ แอนด์ รีไฟเนอรี จำกัด   | -                   | 16,900             | -                        | 16,900             |
| บริษัท เกรทเทสท์เมนูแฟกเจอริเออร์ แอนด์<br>อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด                      | -                   | 12,700             | -                        | 12,700             |
|  | -                   | 290,600            | -                        | 290,600            |
|  | -                   | 290,600            | -                        | 510,600            |
| <b>ดอกเบี้ยค้างรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น</b>                                       |                     |                    |                          |                    |
| <b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>  |                     |                    |                          |                    |
| บริษัท มาร์คาไฮท์ โปรดักส์ จำกัด   | -                   | 113                | -                        | 113                |
| บริษัท เกรทเทสท์ โกลด์ แอนด์ รีไฟเนอรี จำกัด   | -                   | 7                  | -                        | 7                  |
| บริษัท เกรทเทสท์เมนูแฟกเจอริเออร์ แอนด์<br>อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด                      | -                   | 5                  | -                        | 5                  |
|  | -                   | 125                | -                        | 125                |
| <b>กรรมการบริษัทฯ</b>  | -                   | 407                | -                        | 407                |
|  | -                   | 532                | -                        | 532                |

รวม

-

291,132

-

511,132

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย : พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |            | งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ |            |
|--|--------------|------------|--------------------------|------------|
|  | 30 มิถุนายน  | 31 ธันวาคม | 30 มิถุนายน              | 31 ธันวาคม |
|  | 2547         | 2546       | 2547                     | 2546       |
| <b>ดอกเบี้ยค้างรับจากเงินลงทุนชั่วคราวในตราสารหนี้</b>         |              |            |                          |            |
| <b>บริษัทย่อย</b>  |              |            |                          |            |
| บริษัท หลักทรัพย์โกลเบล็ก จำกัด                                | -            | -          | -                        | 2,022      |
| <b>รวม</b>   | -            | -          | -                        | 2,022      |
| <b>เงินกู้ยืมระยะสั้น</b>                                      |              |            |                          |            |
| <b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (เกี่ยวข้องกันโดยการมีผู้ถือหุ้น</b> |              |            |                          |            |
| <b>และกรรมการบางส่วนร่วมกัน)</b>                               |              |            |                          |            |
| บริษัท จี จี อาร์ แคปปิตอล จำกัด                               |              |            |                          |            |
| (เงินกู้ยืมในรูปตั๋วสัญญาใช้เงินครบกำหนด                       |              |            |                          |            |
| เมื่อทวงถาม)   | -            | 667,300    | -                        | 667,300    |
| <b>กรรมการบริษัทฯ</b>  |              |            |                          |            |
| (เงินกู้ยืมครบกำหนดเมื่อทวงถาม)                                | -            | -          | -                        | -          |
| <b>รวม</b>   | -            | 667,300    | -                        | 667,300    |
| <b>ดอกเบี้ยค้างจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น</b>                      |              |            |                          |            |
| <b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>                                  |              |            |                          |            |
| บริษัท จี จี อาร์ แคปปิตอล จำกัด                               | -            | 697        | -                        | 697        |
| <b>รวม</b>   | -            | 697        | -                        | 697        |
| <b>การค้าประกันภาระหนี้ของบริษัทย่อย</b>                       |              |            |                          |            |
| <b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>                                  |              |            |                          |            |
| บริษัท เกรทเทสท์ โกลด์ แอนด์ รีไฟเนอรี จำกัด                   |              |            |                          |            |
| (ไม่มีการคิดราคาระหว่างกัน)                                    | -            | 9,782      | -                        | -          |
| <b>รวม</b>   | -            | 9,782      | -                        | -          |

## 15. ภาระผูกพัน

**15.1** บริษัทย่อยมีภาระต้องนำส่งเงินค่าธรรมเนียมสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นรายเดือน ในอัตราร้อยละ 0.025 ของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นระยะเวลา 3 ปีนับแต่วันที่เริ่มทำการซื้อขาย (สิ้นสุดปี 2548) แต่ทั้งนี้ยอดรวมทั้งหมดต้องไม่น้อยกว่า 20 ล้านบาท และอีกร้อยละ 0.005 ของมูลค่า การซื้อขายเป็นรายเดือนโดยไม่มีกำหนดเวลา

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

- 15.2 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการระงับผูกพันตามสัญญาเช่าและบริการระยะยาวสำหรับอาคารสำนักงาน อุปกรณ์และค่าบริการอื่น ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้ :-

| (หน่วย : ล้านบาท) |              |                         |
|-------------------|--------------|-------------------------|
| ปี                | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะของบริษัท |
| 2547              | 20.2         | 0.1                     |
| 2548              | 22.3         | 0.2                     |
| 2549 เป็นต้นไป    | 13.8         | 0.1                     |

นอกจากนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวยังมีการผูกพันตามสัญญาเช่าและบริการข้อมูลและอุปกรณ์สื่อสาร ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและบริการในอนาคตเป็นรายเดือนในอัตราเดือนละประมาณ 0.5 ล้านบาท สัญญาดังกล่าวไม่มีกำหนดเวลา

## 16. หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทย่อยเหลืออยู่จำนวนประมาณ 0.9 ล้านบาท ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทย่อย (31 ธันวาคม 2546 : 0.9 ล้านบาท)

## 17. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยดำเนินกิจการในส่วนงานหลักคือธุรกิจลงทุน ธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจที่ปรึกษาโดยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวคือในประเทศไทย

รายได้และผลการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงานธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจอื่นของบริษัทฯและบริษัทย่อยสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2547 เป็นดังนี้ :-

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

| สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2547 |                  |            |                |       |
|--|------------------|------------|----------------|-------|
|  | ธุรกิจหลักทรัพย์ | ธุรกิจอื่น | รายการตัดบัญชี | รวม   |
| รายได้   | 437              | 2          | -              | 439   |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย     | -                | 71         | (71)           | -     |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร           | (326)            | (3)        | -              | (329) |
| ค่าความนิยมตัดบัญชี                            | -                | -          | (5)            | (5)   |
| ดอกเบี้ยจ่าย                                   | (3)              | (1)        | 1              | (3)   |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคล                           | (37)             | -          | -              | (37)  |
| กำไรสุทธิสำหรับงวด                             | 71               | 69         | (75)           | 65    |

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจอื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 และ 31 ธันวาคม 2546 เป็นดังนี้ :-

(หน่วย: ล้านบาท)

|   | ณ วันที่         |                 |                  |                 |                  |                 |                  |                 |
|---|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|   | ธุรกิจหลักทรัพย์ |                 | ธุรกิจอื่น       |                 | รายการตัดบัญชี   |                 | รวม              |                 |
|   | 30 มิถุนายน 2547 | 31 ธันวาคม 2546 | 30 มิถุนายน 2547 | 31 ธันวาคม 2546 | 30 มิถุนายน 2547 | 31 ธันวาคม 2546 | 30 มิถุนายน 2547 | 31 ธันวาคม 2546 |
| เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน                 | 196              | 407             | 120              | 2               | -                | -               | 316              | 409             |
| เงินลงทุนชั่วคราวในตราสารหนี้                 | -                | -               | -                | 200             | -                | (200)           | -                | -               |
| บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ | 110              | 117             | -                | -               | -                | -               | 110              | 117             |
| ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ     | 1,044            | 1,897           | -                | -               | -                | -               | 1,044            | 1,897           |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น                         | -                | -               | -                | 511             | -                | (220)           | -                | 291             |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีส่วนได้เสีย       | -                | -               | 953              | 458             | (953)            | (458)           | -                | -               |
| อุปกรณ์ – สุทธิ                               | 129              | 109             | 4                | -               | -                | -               | 133              | 109             |
| สินทรัพย์อื่น                                 | 30               | 32              | 2                | 2               | 43               | 47              | 75               | 81              |
| รวม   | 1,509            | 2,562           | 1,079            | 1,173           | (910)            | (831)           | 1,678            | 2,904           |

## 18. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใด ๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

## 18.1 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ซึ่งสินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ได้มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวมาก มูลค่าสูงสุดของความเสี่ยง คือ มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินหักด้วยสำรองเพื่อขาดทุนตามที่แสดงไว้ในงบดุล

## 18.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

(หน่วย : ล้านบาท)

|   | งบการเงินรวม  |                      |          |       |       | อัตราดอกเบี้ย              |                           |
|---|---|----------------------|----------|-------|-------|----------------------------|---------------------------|
|   | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 |                      |          |       |       |                            |                           |
|   | มีอัตราดอกเบี้ยคงที่  |                      |          |       |       | อัตราลอยตัว<br>ร้อยละต่อปี | อัตราคงที่<br>ร้อยละต่อปี |
|   | มีอัตราดอกเบี้ย   | และมีระยะเวลาคงเหลือ |          | ไม่มี |       |                            |                           |
|   | ปรับขึ้นลงตาม   | ก่อนครบกำหนดของสัญญา | ดอกเบี้ย |       | รวม   |                            |                           |
| อัตราตลาด   | หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่                                      |                      |          |       |       |                            |                           |
|   | น้อยกว่า 1 ปี   | 1-5 ปี               |          |       |       |                            |                           |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>                        |   |                      |          |       |       |                            |                           |
| เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน                     | 40  | 80                   | -        | 196   | 316   | 0.25-0.50                  | 1.00-1.25                 |
| บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่าง<br>บริษัทหลักทรัพย์ | -   | -                    | -        | 110   | 110   | -                          | -                         |
| ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ <sup>(1)</sup>            | -   | 619                  | -        | 423   | 1,042 | -                          | 3.75                      |
| <b>หนี้สินทางการเงิน</b>                          |   |                      |          |       |       |                            |                           |
| บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่าง<br>บริษัทหลักทรัพย์ | -   | -                    | -        | 7     | 7     | -                          | -                         |
| เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์                          | -   | -                    | -        | 463   | 463   | -                          | -                         |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินและ<br>สัญญาเช่าซื้อ    | -   | 10                   | 7        | -     | 17    | -                          | 6.00-9.00                 |

(1) ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ไม่มีดอกเบี้ย รวมลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดและลูกหนี้ผ่อนชำระ



(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

| งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ                                    |                        |    |          |     | อัตราดอกเบี้ย |             |
|---|------------------------|----|----------|-----|---------------|-------------|
| ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 |                        |    |          |     |               |             |
| มีอัตราดอกเบี้ยคงที่  |                        |    |          |     |               |             |
| และมีระยะเวลาคงเหลือ  |                        |    |          |     |               |             |
| มีอัตราดอกเบี้ย   | ก่อนครบกำหนดของสัญญา   |    |          |     |               |             |
| ปรับขึ้นลงตาม   | หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่ |    | ไม่มี    |     |               |             |
| อัตราตลาด   | น้อยกว่า 1 ปี          |    | ดอกเบี้ย | รวม | อัตราลอยตัว   | อัตราคงที่  |
|   |                        |    |          |     | ร้อยละต่อปี   | ร้อยละต่อปี |
| สินทรัพย์ทางการเงิน   |                        |    |          |     |               |             |
| เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน                               | 34                     | 80 | -        | 114 | 0.25-0.50     | 1.00-1.25   |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีส่วนได้เสีย                     | -                      | -  | 953      | 953 | -             | -           |

### 18.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 มีดังนี้ :-

| (หน่วย : ล้านบาท)   |          |       |     |                          |       |     |     |
|---|----------|-------|-----|--------------------------|-------|-----|-----|
| ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 |          |       |     |                          |       |     |     |
| งบการเงินรวม  |          |       |     | งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ |       |     |     |
| ภายใน   | ไม่มี    |       |     | ภายใน                    | ไม่มี |     |     |
| 1 ปี  | 1 - 5 ปี | กำหนด | รวม | 1 ปี                     | กำหนด | รวม |     |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>                                  |          |       |     |                          |       |     |     |
| เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน                               | 80       | -     | 236 | 316                      | 80    | 34  | 114 |
| บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างบริษัทหลักทรัพย์               | 110      | -     | -   | 110                      | -     | -   | -   |
| ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ <sup>(1)</sup>    | 425      | -     | 619 | 1,044                    | -     | -   | -   |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีส่วนได้เสีย                     | -        | -     | -   | -                        | -     | 953 | 953 |
| <b>หนี้สินทางการเงิน</b>                                    |          |       |     |                          |       |     |     |
| บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างบริษัทหลักทรัพย์               | 7        | -     | -   | 7                        | -     | -   | -   |
| เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์                                    | 463      | -     | -   | 463                      | -     | -   | -   |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินและสัญญาเช่าซื้อ                  | 10       | 7     | -   | 17                       | -     | -   | -   |

(1) ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ไม่มีกำหนดรวมถึงลูกหนี้ที่คิดค้นชำระ

### 18.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

#### 18.5 มูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2547 บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีเครื่องมือทางการเงินใดที่ราคาตามบัญชีแตกต่างไปจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

#### 19. เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

เมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2547 ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 7/2547 ของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรครั้งปีแรกของปี 2547 และปีก่อนๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 3.2 บาท รวมเป็นเงิน 112 ล้านบาท ซึ่งมีกำหนดจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นภายในเดือนกรกฎาคม 2547

#### 20. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติจากกรรมการของบริษัทฯแล้ว