

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และกิจการที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นกิจการที่มีผู้ถือหุ้น และ/หรือ กรรมการร่วมกัน ที่มีสาระสำคัญในปี 2555 ดังนี้

(1) รายการทั่วไป แยกตามลักษณะของรายการ ดังต่อไปนี้

1. ค่าขายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2555	ปี 2554	
1. กองทุนต่างๆ โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด (บลจ.บัวหลวง) (ธนาคารกรุงเทพผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทผู้ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75.00)	- รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	8.0912 121.2668 26.7583	7.6292 - -	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
2. กองทุน และกองทุนส่วนบุคคลโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส) (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในปัจจุบัน)	- รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	6.5437 - 4.0998	7.1543 15.5844 -	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
3. กองทุนส่วนบุคคล โดย บมจ.หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส (กองทุนที่บริษัทเป็นผู้บริหารกองทุน)	- รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.5214 0.1402	3.2069 -	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
4. บริษัท ไทยคอน อินดัสเทรียล คอนเนคชั่น จำกัด (มหาชน) (มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท คือ นายชาติ โสภณพนิต)	- รายรับค่านายหน้า - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.5036 21.2533	0.0707 -	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
5. ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท	- รายรับค่านายหน้า - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1.9988 -	0.8720 3.9687	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
กรรมการและผู้บริหารของบริษัท	- รายรับค่านายหน้ารวม - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1.1517 -	3.9368 0.4536	- อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า

2. ค่าซื้อสินค้า บริการ / ขายสินทรัพย์ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2555	ปี 2554	
1. บริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท คือ นายวิรัช อภิเมธีธำรง)	<u>บริษัท</u> - ค่าซื้อสินค้าและบริการ - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย <u>บริษัทย่อย</u> - ค่าซื้อสินค้าและบริการ	3.9705 0.0729 0.2114	12.5663 0.1119 0.1116	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
2. บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน) (มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท คือ นางณินทิรา ไสภณพนิช)	<u>บริษัท</u> - ค่าเบี้ยประกันภัย <u>บริษัทย่อย</u> - ค่าเบี้ยประกันภัย	0.9037 0.0493	0.9955 0.1511	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป

หมายเหตุ : บริษัทย่อย หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด และ บริษัทที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

3. เงินฝากธนาคาร / ดอกเบี้ยเงินฝาก / เงินกู้ / ค่าธรรมเนียม

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2555	ปี 2554	
1. ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) (BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46 และ นางณินทิรา ไสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของ นายชาติศิริ ไสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL)	<u>บริษัท</u> - เงินฝากธนาคารในนามบริษัทและเพื่อลูกค้า - ดอกเบี้ยรับบัญชีเงินฝากของบริษัทและบัญชีเพื่อลูกค้า - ดอกเบี้ยค้างรับ - ดอกเบี้ยเงินกู้ - ค่าธรรมเนียมธนาคาร ^{1/} - วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร • วงเงิน • ยอดเบิกใช้ - วงเงินกู้ยืมหมุนเวียนระยะสั้น • วงเงิน • ยอดเบิกใช้ - ค่าธรรมเนียมโอนเงินรอร์บคีน <u>บริษัทย่อย</u> - เงินฝากธนาคาร - ดอกเบี้ยรับ - ดอกเบี้ยค้างรับ - ค่าธรรมเนียมธนาคาร ^{1/}	33.1898 0.0959 0.0009 1.1106 5.6935 30.0000 - 100.0000 - 0.0122 14.8502 0.0371 0.0025 0.0985	28.0284 0.3190 0.0060 0.1263 5.8772 30.0000 - 100.0000 - 0.0064 7.2715 0.0367 0.0015 0.0982	- อัตราดอกเบี้ยค่าธรรมเนียม เป็นไปตามอัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป / เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

หมายเหตุ : ^{1/} ค่าธรรมเนียมธนาคาร ประกอบด้วย ค่าธรรมเนียมการโอนเงินประเภทต่างๆ ค่าธรรมเนียมบริการข้อมูล ค่าอากรเชีค เป็นต้น

4. การเช่า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2555	ปี 2554	
1. ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) (BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46 และ นางณินทิรา ไสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของ นายชาติศิริ ไสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL)	<u>บริษัท</u> - ค่าเช่าพื้นที่สาขาของธนาคารเป็นที่ทำการสำนักงานสาขาภูมิภาคของบริษัทและค่าเช่าตู้നിറภัย - ค่าเช่าพื้นที่สาขาธนาคารค้ำจ่าย - ค่าเช่าตู้നിറภัยจ่ายล่วงหน้า - เงินประกัน <u>บริษัทย่อย</u> - เงินมัดจำ	9.6695 0.6164 0.0043 1.4051 0.0025	8.9181 0.6240 0.0028 0.5177 0.0025	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
2. บริษัท นารายณ์ร่วมพิพัฒน์ จำกัด (มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท คือ นายชาติ ไสภณพนิช โดยนายชาติ ไสภณพนิช ไม่มีการถือหุ้นในบริษัท นารายณ์ร่วมพิพัฒน์ จำกัด)	- ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่สำนักงานสาขา 1 แห่ง - ค่าเช่าพื้นที่ค้ำจ่าย - เงินประกัน	2.3910 0.0008 1.0912	2.3862 0.0007 1.0912	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
3. นิติบุคคลอาคารชุดสารคดีทาวเวอร์ (บริษัทได้ซื้อพื้นที่ชั้น 3 ของนิติบุคคลอาคารชุดสารคดีทาวเวอร์ จึงทำให้บริษัทมีฐานะเป็นเจ้าของร่วมในอาคารนี้ และบริษัทได้แต่งตั้งนายจิรวุฒิ ลีวประเสริฐ กรรมการบริหารของบริษัท เข้าเป็นกรรมการนิติบุคคลอาคารชุดดังกล่าวในฐานะตัวแทนเจ้าของร่วม)	<u>บริษัท</u> - ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง - ค่าเช่าที่จอดรถ - เงินประกัน <u>บริษัทย่อย</u> - ค่าเช่าที่จอดรถ - ค่าเช่าค้ำจ่าย	4.4537 1.8762 0.1440 0.7111 0.0004	4.2564 1.6254 0.1440 0.7324 0.0002	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
4. กองทุนรวมสารคดีทาวเวอร์ (บริษัทถือหุ้นหน่วยลงทุนร้อยละ 0.125 ในกองทุนรวมสารคดีทาวเวอร์)	<u>บริษัท</u> - ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เป็นที่ทำการบางส่วนของสำนักงานใหญ่ - ค่าเช่าพื้นที่ค้ำจ่าย - เงินประกัน <u>บริษัทย่อย</u> - ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เป็นที่ทำการของบริษัท - ค่าเช่าพื้นที่ค้ำจ่าย - เงินประกัน	19.9416 0.2805 6.2924 12.2205 0.1681 2.5684	19.9207 0.3115 6.2924 10.7266 0.1471 2.5684	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
5. กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์ (บริษัทถือหุ้นหน่วยลงทุนร้อยละ 0.20 ในกองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์)	- ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เพื่อเป็นที่ทำการสำนักงานสาขา 2 แห่ง - ค่าเช่าพื้นที่ค้ำจ่าย - เงินประกัน	3.8116 0.0207 0.8949	3.7569 0.0218 0.8555	- อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป

หมายเหตุ : ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่ หมายความว่ารวมถึง ค่าเช่า ค่าบริการ ค่าเช่าที่จอดรถ ค่าสาธารณูปโภค ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน

5. ขายสินทรัพย์ให้กรรมการ

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2555	ปี 2554	
1. นายประทีป ยงวนิชย์ (กรรมการบริษัท : ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2554)	- รายรับค่าขายรถยนต์	-	1.5888	- อัตราที่ตกลงร่วมกันและ อ้างอิงราคาตลาด

[2] เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			ราคา / อัตรา ค่าธรรมเนียม
		ปี 2555	ปี 2554	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
1. ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) (BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46 และ นางฉันทิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของ นายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL)	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	58.4389 7.0118	81.6940 12.9704	(23.2552)	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.04
2. กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์ (บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด ซึ่งมีนายชาติ โสภณพนิช เป็นกรรมการผู้มีอำนาจ ถือหน่วย ลงทุนในกองทุนนี้ในสัดส่วนร้อยละ 31.90)	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	4.1000 0.9225	4.1000 0.9020	-	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.20
3. กองทุนรวมสารชิตีทาวเวอร์ (บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด ซึ่งมีนายชาติ โสภณพนิช เป็นกรรมการผู้มีอำนาจ ถือหน่วย ลงทุนในกองทุนนี้ในสัดส่วนร้อยละ 32.13)	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	0.0640 -	0.0640 3.1500	-	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.12
4. กองทุนรวม บางกอกอะพาร์ตเมนต์ ประเภท ข (นายชาติ โสภณพนิช ถือหน่วยลงทุนใน กองทุนนี้ในสัดส่วนร้อยละ 86.67)	- เงินลงทุน	1.0000	1.0000	-	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.15
5. บริษัท บางกอกคลับ จำกัด (นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการของบริษัท บางกอกคลับ จำกัด และถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 3.89)	- เงินลงทุน	1.2400	1.2400	-	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.06
6. บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน) (TICON) (- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการ ของบริษัท เป็นกรรมการของ TICON ในฐานะตัวแทนของบริษัท - นายชาติ โสภณพนิช (รวมคู่สมรส) ถือหุ้นใน TICON ในสัดส่วนร้อยละ 2.58)	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	9.3150 -	- 0.3000	9.3150	- ลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.08

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			ราคา / อัตราค่า ธรรมเนียม
		ปี 2555	ปี 2554	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
7. กองทุนเปิดแอสเซทพลัสสถาบันปันผล (บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ใน บลจ.แอสเซท พลัส ซึ่งเป็นผู้บริหารกองทุนนี้ในสัดส่วนร้อยละ 99.99)	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- 0.0028	0.2889 0.0039	(0.2889)	
8. กองทุนเปิดแอสเซทพลัสพรีเมียมปันผล (บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ใน บลจ.แอสเซท พลัส ซึ่งเป็นผู้บริหารกองทุนนี้ในสัดส่วนร้อยละ 99.99)	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- 0.4764	10.0024 0.4150	(10.0024)	

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันในปี 2554 และปี 2555 ของบริษัทกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นกรณีที่มีความจำเป็นอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจที่เป็นปกติ การทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลตามปกติธุรกิจ โดยรายการทั่วไป ได้แก่ ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียม ค่าซื้อสินค้าและบริการ รายการเงินฝากธนาคาร ค่าธรรมเนียมธนาคาร ดอกเบี้ยจ่าย และค่าเช่าจ่าย (ดังรายการในข้อ (ก) 1 ถึง 5) เป็นรายการดำเนินธุรกิจปกติ มีอัตราค่าธรรมเนียมในอัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป

สำหรับรายการระหว่างกัน - เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ดังรายการในข้อ ข) บริษัทดำเนินการโดยผ่านการอนุมัติของคณะกรรมการการลงทุนและคณะกรรมการบริษัท เป็นขั้นตอนตามอำนาจที่ได้รับมอบหมาย โดยผู้บริหารในฐานะเป็นกรรมการร่วมกันหรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่ได้ออกเสียงในการอนุมัติ บริษัทคาดว่าจะยังคงมีรายการระหว่างกันต่อไปในอนาคต โดยบริษัทจะคำนึงถึงผลตอบแทนและประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ที่สำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพ นอกจากนี้ ในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ผู้บริหาร กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการคณะกรรมการอื่นๆ ที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันเรื่องนั้นๆ จะไม่ร่วมออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทคาดว่าจะรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในหัวข้อ (ก) และ (ข) ยังคงมีต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากเป็นการเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท และรายการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท สำหรับการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะดำเนินการตามที่ระบุไว้ในมาตรการหรือขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน