

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 โครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 3,178,403,680 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 3,178,403,680 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็นทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว 2,136,460,276 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 2,136,460,276 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก ณ วันที่ 22 พฤศจิกายน 2560 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น
1 กลุ่มศิริवालาลา ⁽¹⁾	697,182,466	32.63%
1.1 นายกฤษณ์ ศิริवालาลา	200,102,000	9.37%
1.2 บริษัท ฟิโก้ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ⁽²⁾	152,183,533	7.12%
1.3 นายอัศวเดช ศิริवालาลา	129,601,200	6.07%
1.4 นายเทพฤทธิ์ ศิริवालาลา	108,814,533	5.09%
1.5 นายอมร ศิริवालาลา	106,481,200	4.98%
2 CIMB SECURITIES (SINGAPORE) PTE.LTD.	113,829,263	5.33%
3 บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อผู้ฝาก	80,107,133	3.75%
4 นายธรากร อังภูเบศวร์	65,000,000	3.04%
5 นายณ ชนก รัตนทาส	62,000,000	2.90%
6 นายพิชัย วิจักขณ์พันธ์	48,655,500	2.28%

รายชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น
7	MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	42,866,600	2.01%
8	นายวรุฒ ตันติพิภพ	32,413,600	1.52%
9	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	28,800,154	1.35%
10	นาย ขจร พนารัตน์	27,750,000	1.30%
รวม		1,198,604,716	56.11%

ที่มา: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

หมายเหตุ

1. นายกฤษณ์ ศรีชวาลา นายเทพฤทธิ์ ศรีชวาลา นายอัครเดช ศรีชวาลา นายอมร ศรีชวาลา และบริษัท พีโก้ คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นกลุ่ม acting in concert ตามประกาศว่าด้วยเรื่อง การกำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติตามมาตรา 246 และมาตรา 247
2. บริษัท พีโก้ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ประกอบธุรกิจหลักในการให้เช่าอาคารสำนักงาน ให้บริการทางด้านสาธารณูปโภคของสถานที่เช่า และให้บริการที่จอดรถยนต์ทุกชนิด มีรายชื่อผู้ถือหุ้น คือ นายกฤษณ์ ศรีชวาลา นายเทพฤทธิ์ ศรีชวาลา นายอัครเดช ศรีชวาลา และนายอมร ศรีชวาลา ถือหุ้นรวมกันเป็นจำนวน 340,000 หุ้น หรือคิดเป็นจำนวน 85% ของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด

7.3 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทไม่ได้มีการจ่ายเงินปันผลในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาเนื่องจากบริษัทยังมีการขาดทุนสะสมคงเหลืออยู่ อย่างไรก็ตามตามข้อบังคับของบริษัทฯ บริษัทกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษี สำนองตามกฎหมายและสำรองอื่นๆ (ถ้ามี) ทั้งนี้ภายใต้เงื่อนไขว่า บริษัท มีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินกิจการในอนาคต นโยบายการจ่ายเงินปันผลดังกล่าว อาจมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงได้เป็นครั้งคราวตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาอนุมัติ

7.4 การออกหลักทรัพย์อื่น

7.4.1 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นบริษัท

- ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ครั้งที่ 1 (FC-W1)

อายุโครงการ (ปี)

10 ปี

วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

วันที่ 23 ธันวาคม 2553

วันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	วันที่ 22 ธันวาคม 2563
อัตราการใช้สิทธิ	1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ต่อ 1.065 หุ้นสามัญ
ราคาการใช้สิทธิ	1.408 บาทต่อหุ้น
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออก	347,000,000 หน่วย
จำนวนหุ้นสามัญรองรับ	347,000,000 หุ้น
จำนวนหน่วยที่ใช้สิทธิแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-0- หน่วย
จำนวนหน่วยที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	347,000,000 หน่วย
จำนวนหุ้นสามัญรองรับคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	391,293,529 หุ้น

• **ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ครั้งที่ 2 (FC-W2)**

อายุโครงการ (ปี)	10 ปี
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	วันที่ 23 ธันวาคม 2553
วันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	วันที่ 22 ธันวาคม 2563
อัตราการใช้สิทธิ	1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ต่อ 1 หุ้นสามัญ
ราคาการใช้สิทธิ	2 บาทต่อหุ้น
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออก	261,750,000 หน่วย
จำนวนหุ้นสามัญรองรับ	261,750,000 หุ้น
จำนวนหน่วยที่ใช้สิทธิแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-0- หน่วย
จำนวนหน่วยที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	261,750,000 หน่วย
จำนวนหุ้นสามัญรองรับคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	227,147,059 หุ้น

7.4.2 ยอดหนี้คงค้างในการออกตั๋วเงิน หรือหุ้นกู้ครั้งก่อน

• **ตั๋วเงินกู้ยืมระยะสั้น และ หุ้นกู้**

บริษัทมีการออกตั๋วสัญญาใช้เงินจำนวน 100 ล้านบาท ให้แก่กลุ่มศรีราชา เพื่อค้ำประกันแบบมีเงื่อนไขซึ่งเป็นผลสืบเนื่องจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัท คาซ่า ฟู้ด จำกัด และบริษัท ฟีน่า ปาร์ค จำกัด โดยการค้ำประกันนี้จะมีอายุ 3 ปี โดยมีอัตราดอกเบี้ยอยู่ที่ร้อยละ 7.5 ทั้งนี้จำนวนเงินที่ต้องจ่ายจากการค้ำประกันจะปรับเปลี่ยนไปตามราคาหุ้นของบริษัทฯ ณ วันครบกำหนด อย่างไรก็ตามเงื่อนไขการค้ำประกันดังกล่าวบริษัทมีโอกาสที่จะ

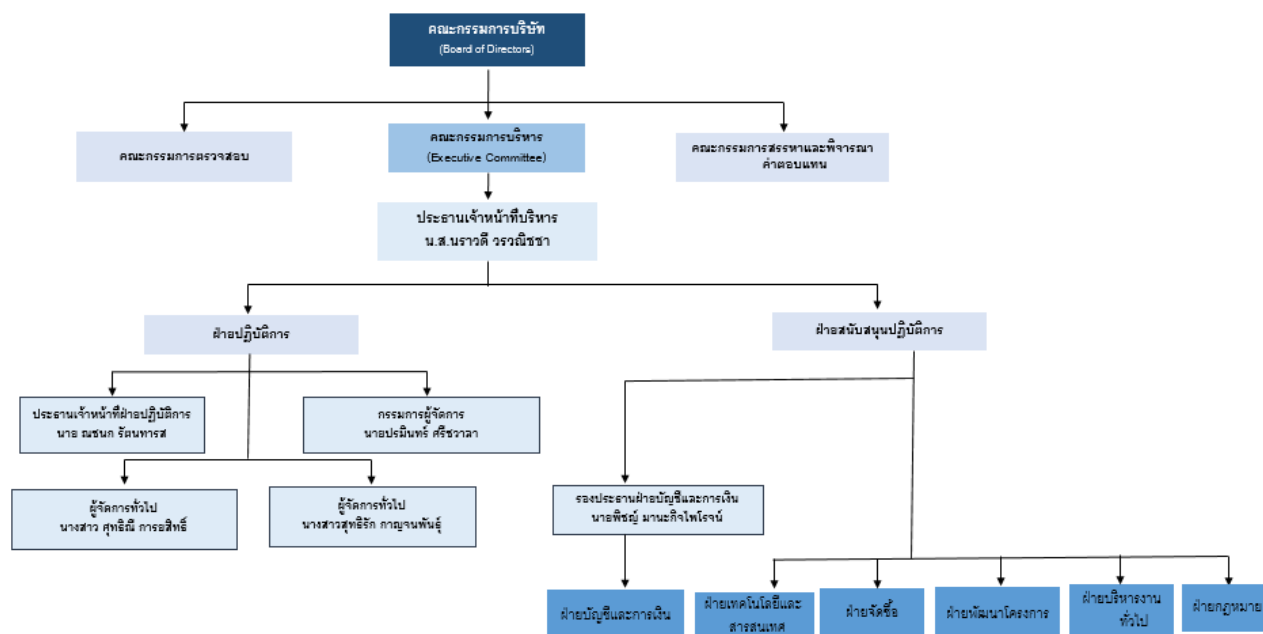
ไม่ต้องชำระเงินจำนวนนี้ หากราคาหุ้นของบริษัทมีราคาไม่ต่ำกว่า 2.00 บาทต่อหุ้น เมื่อ (ก) ในอีก 3 ปี นับจากวันทำรายการเสร็จสิ้น หรือ (ข) เมื่อบริษัทฯ ตัดสินใจขายหุ้นทั้งหมดในบริษัท คาซ่า ฟู้ด จำกัด และบริษัท ฟีน่า ปาร์ค จำกัด และ/หรือขายที่ดินและสิทธิการเช่าที่ดินที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัททั้งสองดังกล่าวทั้งหมดก่อน วันครบกำหนดอายุของหนังสือค้ำประกันซึ่งจะส่งผลให้การค้ำประกันนี้เป็นอันยกเลิกและบริษัทฯ ไม่ต้องจ่ายค่าตอบแทนนี้ให้กับกลุ่มศรีชลวาฬอีก แต่หากราคาหุ้นของบริษัทไม่ถึงหุ้นละ 2.00 บาท ภายในระยะเวลาดังกล่าว ทั้งในกรณี (ก) และ (ข) ข้างต้น บริษัทฯ จะต้องชำระเงินตามการคำนวณ ซึ่งมีจำนวนเงินสูงสุดที่ต้องชำระไม่เกิน 100 ล้านบาท ณ วันซื้อกิจการกลุ่มบริษัทได้มีการประมาณการว่าจะไม่มีภาระที่จะต้องจ่ายหนี้สินจากการค้ำประกันดังกล่าว

● **หุ้นกู้ บริษัท ฟู้ด แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2561**

ประเภทหุ้นกู้	: หุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกัน และไม่มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้
อายุของหุ้นกู้	: 1 ปี 9 เดือน นับจากวันที่ออกหุ้นกู้
มูลค่ารวมของหุ้นกู้ที่เสนอขาย	: 600,000,000 บาท
จำนวนหุ้นกู้ที่เสนอขาย	: 600,000 หน่วย
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย	: 1,000 บาท
ราคาที่เสนอขายต่อหน่วย	: 1,000 บาท
วันที่ออกหุ้นกู้	: วันที่ 11 สิงหาคม 2559
วันครบกำหนดไถ่ถอน	: วันที่ 11 พฤษภาคม 2561
อัตราดอกเบี้ย	: อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 6 ต่อปี ตลอดอายุหุ้นกู้
วันชำระดอกเบี้ย	: ชำระดอกเบี้ยหุ้นกู้ทุก ๆ 3 (สาม) เดือน ในวันที่ 11 สิงหาคม 11 พฤศจิกายน 11 กุมภาพันธ์ และ 11 พฤษภาคม ของทุกปีตลอดอายุหุ้นกู้ โดยเริ่มชำระดอกเบี้ยครั้งแรกในวันที่ 11 พฤษภาคม 2559
ข้อกำหนดในการดำรง	
อัตราส่วนทางการเงิน	: หนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในอัตราส่วนไม่เกิน 2.5:1
นายทะเบียนหุ้นกู้	: ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	: - ไม่มี -
ตลาดรองซื้อขายหุ้นกู้	: สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

8. โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560



8.1 คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 3 ชุด ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน โดยมีรายชื่อคณะกรรมการดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1 นาย อัศวเดช ศรีชวาลา	ประธานคณะกรรมการบริษัท
2 นาย อัศวรัตน์ ณ ระนอง	ประธานคณะกรรมการบริหาร และ รองประธานกรรมการบริษัท
3 น.ส. นราวดี วรณิษฐา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการ
4 นาย กฤษณ์ ศรีชวาลา	กรรมการ
5 นายทศพล เพ็งส้ม	กรรมการ
6 นายวิฑิต สัจจพงษ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ



รายชื่อ			ตำแหน่ง
7	นายกฤษ	เอทเตอร์	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
8	นายวิโรจน์	ตั้งเจตนาพร	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
9	นาย ณัฐวุฒิ	ภาโบรมย์ ¹	กรรมการอิสระ

หมายเหตุ 1. นายณัฐวุฒิ ภาโบรมย์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระแทนนายวุฒิชัย ดวงรัตน์ กรรมการที่ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2560

คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และอำนาจในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามโครงสร้างการจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยสมาชิกจำนวน 3 ท่าน โดยทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ ดังนี้

- 1) นายวิฑิต สัจจพงษ์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2) นายกฤษ เอทเตอร์ กรรมการตรวจสอบ
- 3) นายวิโรจน์ ตั้งเจตนาพร กรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ นายวิฑิต สัจจพงษ์ เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงินเพียงพอที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ ได้โดยมีวุฒิการศึกษาระดับปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ญี่ปุ่น) ปริญญาโท เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ญี่ปุ่น) และปัจจุบันยังคงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบให้แก่บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กำหนดทิศทางและเป้าหมายของบริษัท รวมไปถึงการให้คำแนะนำในการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น กลยุทธ์ทางธุรกิจ นโยบายด้าน การลงทุน และการบริหารความเสี่ยงแก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารมีดังต่อไปนี้

- 1) นายอัศวรัตน์ ณ ระนอง ประธานคณะกรรมการบริหาร
- 2) น.ส. นรวดี วรณิชา ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 3) นาย ณชนก รัตนทาส ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
- 4) นายปรมินทร์ ศรีชวาลา กรรมการบริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน เพื่อส่งเสริมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยรับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท นอกจากนี้ ยังทำหน้าที่พิจารณาและกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัท รวมถึงแผนกำหนดค่าตอบแทนเป็นหุ้นเพื่อสร้างแรงจูงใจคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีดังต่อไปนี้

- 1) นายวิฑิต สัจพจน์ ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- 2) นายกฤษ เอเทออร์ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- 3) นายวิโรจน์ ตั้งเจตนาพร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการในปี 2560 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
1	นาย อัครรัตน์ ณะระนอง	9/11	n.a.	n.a.
2	นาย กฤษณ์ ศรีชวาลา	2/11	n.a.	n.a.
3	นาย ธรากร อังภูเบศร์ ¹	8/8	n.a.	n.a.
4	นาย อัครเดช ศรีชวาลา	10/11	n.a.	n.a.
5	นายทศพล เพ็งส้ม	11/11	n.a.	n.a.
6	นายวิฑิต สัจพจน์	11/11	4/4	2/2
7	นายกฤษ เอเทออร์	11/11	4/4	2/2
8	นายวิโรจน์ ตั้งเจตนาพร	9/11	4/4	2/2
9	นายชานเจย์ कुमार ซิงห์ ²	1/1	n.a.	n.a.
10	นายมรุต ชโลธร ³	4/7	n.a.	n.a.
11	น.ส.นราวดี วรวิธิตา ¹	4/4	n.a.	n.a.
12	นายณัฐวุฒิ เภาโบรมย์ ⁴	2/4	n.a.	n.a.
13	นายวุฒิชัย ดวงรัตน์	3/5	n.a.	n.a.

หมายเหตุ

1. นางสาวนราวดี วรวิธิตา ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) แทนนายธรากร อังภูเบศร์ กรรมการที่ลาออกโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2560
2. นายชานเจย์ कुमार ซิงห์ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560
3. นายมรุต ชโลธร ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤศจิกายน 2559
4. นาย ณัฐวุฒิ เภาโบรมย์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระแทน นายวุฒิชัย ดวงรัตน์ กรรมการที่ลาออกโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2560

8.2 คณะผู้บริหาร

รายชื่อของผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1 น.ส. นราวดี วรณิษฐา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2 นาย ณ ชนกร รัตนทาส	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
3 นายปรเมินทร์ ศรีชวาลา	กรรมการผู้จัดการ บจ. โดมิโนส์ (ประเทศไทย)
4 นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์	รองประธานฝ่ายบัญชีและการเงิน
5 นางสาว ศุทธิณี การยสิทธิ์	ผู้จัดการทั่วไป บจ. ซีบีทีแอล (ประเทศไทย)
6 นางสาวสุทธริกา กาญจนพันธุ์	ผู้จัดการทั่วไป บจ. เคียวโซน

8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ น.ส. นราวดี วรณิษฐา ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2560 เพื่อทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาให้คำแนะนำแก่กรรมการในการปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับหน้าที่ความรับผิดชอบต่างๆของ กรรมการ รวมทั้งจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏใน เอกสารแนบ 1

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.4.1 ค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2560

ค่าตอบแทนรวมของกรรมการสำหรับปี 2560 มีจำนวนรวม 4,500,000 บาท ประกอบด้วยค่าตอบแทนรายเดือน และค่า เบี้ยประชุม ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

หน่วย: บาท

ลำดับ	รายชื่อ	ค่าตอบแทนกรรมการ		
		กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
1	นาย อัครรัตน์ ณ ระนอง	1,418,000	n.a.	n.a.
2	นาย กฤษณ์ ศรีชวาลา	712,500	n.a.	n.a.
3	นาย ธีรกร อังภูเบศร์ ¹	-	n.a.	n.a.
4	นาย อัครเดช ศรีชวาลา	334,500	n.a.	n.a.

ลำดับ	รายชื่อ	ค่าตอบแทนกรรมการ		
		กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5	นายทศพล เพ็งส้ม	232,500	n.a.	n.a.
6	นายวิฑิต สัจจพงษ์	537,500	50,000	25,000
7	นายกฤษ เอเทเดอร์	375,000	50,000	25,000
8	นายวิโรจน์ ตั้งเจตนาพร	362,500	50,000	25,000
9	นายชานเจย์ कुमार ซิงห์ ²	20,000	n.a.	n.a.
10	นายมรุต ชโลธร ³	145,000	n.a.	n.a.
11	น.ส.นราวดี วรวิธชชา ¹	-	n.a.	n.a.
12	นายณัฐวุฒิ เภาโบรมย์ ⁴	52,500	n.a.	n.a.
13	นายวุฒิชัย ดวงรัตน์	85,000	n.a.	n.a.
รวม		4,275,000	150,000	75,000

หมายเหตุ

1. นางสาวนราวดี วรวิธชชา ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) แทนนายธรากร อังภูเบศวร์ กรรมการที่ลาออกโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2560
2. นายชานเจย์ कुमार ซิงห์ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560
3. นายมรุต ชโลธร ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤศจิกายน 2559
4. นาย ณัฐวุฒิ เภาโบรมย์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระแทน นายวุฒิชัย ดวงรัตน์ กรรมการที่ลาออกโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2560

8.4.2 รายละเอียดค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัท

ในปี 2560 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารบริษัท ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

ประเภทค่าตอบแทน	จำนวนคน	จำนวนเงิน
เงินเดือน	11	23,748,100
สวัสดิการอื่นๆ เช่น เงินประกันสังคม เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าประกันสุขภาพ		1,833,272
รวม	11	25,581,372

8.4.3 พนักงานของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานจำนวนทั้งสิ้น 1,032 คน ซึ่งไม่รวมผู้บริหารจำนวน 11 คน โดยแบ่งตามสายงานหลัก ได้ดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน
ฝ่ายปฏิบัติการ	906
โรงงานผลิตและคลังสินค้า	32
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	29
ฝ่ายกฎหมาย	1
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	15
ฝ่ายจัดซื้อ	10
ฝ่ายการตลาด	10
ฝ่ายเทคโนโลยีและสารสนเทศ	5
ฝ่ายพัฒนาโครงการ	5
ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	19
รวม	1,032

รายละเอียดค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทในปี 2560 มีดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	จำนวนคน	หน่วย: ล้านบาท
		จำนวนเงิน
เงินเดือน	1,032	210,651,986
สวัสดิการอื่นๆ เช่น เงินประกันสังคม เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าประกันสุขภาพ ค่าเช่าบ้าน ค่าเดินทาง		50,028,964
รวม	1,032	260,680,964

8.5 นโยบายพัฒนาบุคลากร

การส่งเสริมการเรียนรู้และการพัฒนาตนเอง : พนักงานได้รับการส่งเสริมให้เติบโตไปพร้อมกับบริษัทฯ บริษัทฯ เห็นว่าการส่งเสริมให้พนักงานพัฒนาความสามารถ ทักษะ ของตนเองอย่างสม่ำเสมอเพื่อการเติบโตในหน้าที่การงานนั้นเป็นสิ่งสำคัญ บริษัทฯ ได้จัดการฝึกอบรมภายในสำหรับพนักงานในระดับผู้บริหารที่ระดับร้านค้าเพื่อพัฒนาความสามารถในการเป็นผู้นำ เช่น การสัมภาษณ์เพื่อดึงจุดเด่นที่สุดของท่าน การบริหารทีมงานอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทส่งเสริมให้มีการพัฒนาพนักงานที่ระดับปฏิบัติการอย่างสม่ำเสมอตามมาตรฐานของแบรนด์แฟรนไชส์บริษัทฯ ที่ได้รับสิทธิ

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการของบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีนโยบายในการบริหารจัดการธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพและมีความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งนี้เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใสและประสิทธิภาพของฝ่ายจัดการ อันจะช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทและสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบตั้งแต่ปี 2547 ที่ผ่านมาเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและให้คำแนะนำในเรื่องหลักการและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยที่นโยบายควรวางอยู่บนพื้นฐานความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย นิยามของโครงสร้าง ความรับผิดชอบ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และความเป็นอิสระของคณะกรรมการตรวจสอบ ความเที่ยงตรงและถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผยสู่สาธารณชน การควบคุมความเสี่ยงและการบริหารงานรวมทั้งจริยธรรมของธุรกิจ

บริษัทได้ทำตามหลักการและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทสำหรับบริษัทจดทะเบียน ดังนี้

9.1.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นและมีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทเคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้นและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการซื้อขายหุ้นและสิทธิต่อการได้มาซึ่งเงินปันผล นอกจากนี้บริษัทยังเคารพในสิทธิที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ดังนี้

- สิทธิในการลงคะแนนการถือครองและได้รับใบโหวตหุ้น
- สิทธิในการโอนหุ้น
- สิทธิในการได้มาซึ่งข้อมูลข่าวสารอย่างเสมอภาค
- สิทธิในการมีส่วนร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น
- สิทธิในการมอบฉันทะการลงคะแนนเสียงให้ผู้รับมอบฉันทะ
- สิทธิในการรับทราบกฎระเบียบต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น
- สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในระหว่างประชุมผู้ถือหุ้น
- สิทธิในการเลือกและคัดสรรกรรมการบริษัท
- สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการอิสระและอนุมัติค่าตอบแทน
- สิทธิในการได้รับเงินปันผลจากกำไรจากการดำเนินงานของบริษัท
- สิทธิในการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในการดำเนินงานหลักของบริษัท

9.1.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- กรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้นและอำนวยความสะดวกเพื่อการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นรวมถึงการให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารและเคารพสิทธิในการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- กรรมการบริษัทจะนำเสนอประเด็นสำคัญต่างๆ ต่อผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจภายใต้ข้อมูลข่าวสารอย่างครบถ้วน และทันเวลา รวมถึงการสนับสนุนการใช้คะแนนเสียงทั้งทางตรงหรือผ่านการมอบฉันทะ

นอกเหนือจากนี้ บริษัทมีมาตรการป้องกันกรณีที่มีการกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเอง หรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive self-dealing) ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน (Insider Trading) การนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม

9.1.3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท ลูกค้า ผู้จัดจำหน่าย ชุมชนและสังคม ตลอดจนภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของแรงสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ที่ช่วยสร้างความสามารถในการแข่งขันของบริษัทและเป็นแรงสนับสนุนอย่างดียิ่งในระยะยาว โดยบริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับการดูแลอย่างดี

1. **ผู้ถือหุ้น** บริษัทจะปฏิบัติหน้าที่การเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้น ในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ ผู้ถือหุ้น รวมทั้งการดำเนินการให้ข้อมูลข่าวสาร สารสนเทศต่างๆ และการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องและ เชื่อถือได้ให้แก่ผู้ถือหุ้น
2. **ผู้บริหารและพนักงาน** บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน เป็นธรรม เสมอภาค และ ให้ผู้บริหาร และ พนักงานได้รับสวัสดิการตามตำแหน่งหน้าที่ที่พึงได้โดยไม่เลือกปฏิบัติ และให้ผลตอบแทนตามตำแหน่ง หน้าที่ และ ประสิทธิภาพในการทำงาน
3. **ลูกค้า** บริษัทจะเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า นำเสนอบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน รักษาความลับของลูกค้า และมีหน่วยงานหรือบุคคลที่ทำหน้าที่รับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรีบดำเนินการแก้ปัญหาให้แก่ลูกค้าโดยเร็ว
4. **ผู้จัดจำหน่าย และเจ้าหนี้** บริษัทมีการซื้อสินค้าและบริการจากผู้จัดจำหน่ายเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับทางการค้า รวมถึงปฏิบัติตามสัญญาต่อผู้จัดจำหน่าย ส่วนในแง่ของการกู้ยืมเงิน บริษัทจะปฏิบัติตามเจ้าหนี้ให้เป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาหรือข้อตกลง
5. **คู่แข่ง** บริษัทประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขันหลักเสียวิธีการไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง
6. **ชุมชนและสังคม** บริษัทมีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม โดยผลิตภัณฑ์ของบริษัทจะต้องไม่ส่งผลเสียต่อสังคม และจะต้องสร้างภาพลักษณ์ที่ดีต่อบริษัท

9.1.4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทตระหนัก และให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัททั้งข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และ ข้อมูลที่มีใช้การเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันเวลา เชื่อถือได้ แก่ นักลงทุน และสาธารณชนผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่ง

ประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.foodcapitals.com นอกจากนั้นแผนกกฎหมายยังมีหน้าที่รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ (“ตลาด”) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

9.1.5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

(1) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย นโยบายทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการจะทำการติดตามผลงานของผู้บริหารของบริษัทว่าสอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายหรือไม่ เพื่อที่จะนำประโยชน์สูงสุดมาให้แก่ผู้ถือหุ้น

(2) หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- ประพฤติและปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ในการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- กำหนดวิสัยทัศน์ และแผนงานของบริษัท ตลอดจนนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการบริหารจัดการ และควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารและพนักงานภายในบริษัทดำเนินการเป็นไปตามวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ แผนงาน และนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น

ประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ

- ทบทวนและให้ความเห็นชอบในการดำเนินการใดๆ ที่กฎหมายกำหนด
- จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งจัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บริหารจัดการความเสี่ยง การรายงานทางการเงิน และการติดตามผล
- กำกับดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
- กำกับดูแลกิจการให้มีการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม

9.2 การประชุมผู้ถือหุ้น

9.2.1 การเผยแพร่หนังสือนัดประชุม

ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทมีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมที่ระบุถึงวาระการประชุมและข้อมูลประกอบการพิจารณาตามวาระต่างๆ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ถึงผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุม 7 วัน และโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน

9.2.2 การมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทน

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ก็สามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นหรือกรรมการอิสระของบริษัทเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตนได้ โดยกรอกเอกสารหนังสือมอบฉันทะตามแนวทางที่อธิบายไว้ในรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งให้พร้อมกับหนังสือนัดประชุม ทั้งนี้กรรมการอิสระสามารถเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนต่างๆ ได้

9.2.3 การเข้าร่วมประชุมและการลงทะเบียน

ในการเข้าร่วมประชุม ผู้ถือหุ้นทุกคนควรนำเอกสารที่ใช้แสดงตนเพื่อเข้าร่วมประชุม อาทิ บัตรประจำตัวประชาชน หรือหนังสือเดินทาง ในกรณีที่รับมอบฉันทะจากบุคคลธรรมดา จะต้องนำหลักฐานของผู้มอบฉันทะมาแสดงด้วย อาทิ หนังสือมอบฉันทะและสำเนาบัตรประชาชน หรือสำเนาหนังสือเดินทาง หรือในกรณีที่รับมอบฉันทะจากนิติบุคคลในฐานะเป็นผู้แทน จะต้องนำหลักฐานของผู้มอบฉันทะมาแสดงด้วย อาทิ หนังสือมอบฉันทะ และหนังสือรับรองการจดทะเบียนนิติบุคคลที่มีการรับรองสำเนาถูกต้อง โดยบริษัทจะเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้า 2 ชั่วโมงก่อนการประชุม ซึ่งบริษัทจะจัดการระบบการลงทะเบียนให้มีประสิทธิภาพเพื่อที่จะอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม

9.2.4 การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของคณะกรรมการบริษัท

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัททุกท่านจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีประธานบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานคณะกรรมการย่อยแต่ละชุด รวมทั้งผู้สอบบัญชีอิสระของบริษัท หรือผู้แทน เข้าร่วมประชุมเพื่อรับฟังข้อเสนอ และตอบคำถาม หรือข้อสงสัยจากผู้ถือหุ้น

9.2.5 การให้โอกาสผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็น การลงมติ และการบันทึกรายงานการประชุม

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทางบริษัท จะชี้แจงวิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนนก่อนการประชุม และระหว่างการประชุม จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและซักถามโดยให้เวลาอย่างเหมาะสม ในวันประชุม ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท มีโอกาสในการสอบถามข้อสงสัยต่างๆ แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่ โดยบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการทุกท่าน

เข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะประธานกรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อตอบข้อสงสัยและร่วมแสดงความเห็นในที่ประชุมผู้ถือหุ้น สำหรับประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญจะมีการบันทึกไว้เป็นรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมสามารถตรวจสอบได้ บริษัทมีนโยบายที่จะอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในเรื่องการลงคะแนนผ่านผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งทางบริษัทจะทำการลงคะแนนและนับคะแนนอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส บริษัทจะนับ 1 หุ้นเป็น 1 เสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ และใช้บัตรลงคะแนนเฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นคัดค้าน งดออกเสียง หรือแยกคะแนนเสียง และเก็บบัตรลงคะแนนเหล่านั้นไว้เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ในภายหลัง รวมทั้งบริษัทได้มีการบันทึกมติที่ประชุมในแต่ละวาระไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในรายงานการประชุม และมีการบันทึกคำถาม คำชี้แจง และความคิดเห็นของที่ประชุมไว้โดยละเอียดด้วย

9.2.6 การเปิดเผยข้อมูล

มติการประชุมผู้ถือหุ้นจะได้รับการเปิดเผยโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในวันทำการถัดไป และบริษัทจะนำส่งรายงานการประชุมที่สมบูรณ์ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันหลังจากวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นจะประกอบด้วยรายชื่อของคณะกรรมการและผู้บริหาร จำนวนผู้ถือหุ้นและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม มติที่ประชุม คำถามที่สำคัญที่ถูกซักถามและคำตอบ

9.3 ความขัดแย้งของผลประโยชน์

บริษัทได้ให้ความสำคัญและระมัดระวังในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต โดยได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเข้าร่วมพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันและกำหนดมาตรการในการดำเนินการ หากมีรายการที่เกี่ยวข้องกันเกิดขึ้น ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทหากมีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น กรรมการเฉพาะรายที่เข้าข่ายมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องงดออกเสียงคงเหลือเฉพาะคณะกรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสีย พร้อมด้วยคณะกรรมการตรวจสอบร่วมกันพิจารณาความเหมาะสมของรายการระหว่างกันอย่างรอบคอบ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท ทั้งนี้หากรายการระหว่างกันเข้าข่ายตามข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง ข้อกำหนด หรือกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

9.4 จริยธรรมทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทรับทราบถึงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบว่าต้องใช้ความรู้และความสามารถที่มีในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบ มีความภักดีต่อบริษัท สนับสนุนการดำเนินภารกิจของบริษัท โดยอยู่บนพื้นฐานของความถูกต้องเหมาะสม และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ

9.5 การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวนรวม 9 คน ประกอบไปด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 7 คน และบริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งสิ้นจำนวน 3 ท่าน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนกรรมการอิสระที่มากกว่าหนึ่งในสามส่วนของกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ สัดส่วนของกรรมการตรวจสอบและกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารดังกล่าวสูงพอที่จะถ่วงดุลอำนาจในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงาน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังถือเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยที่จะทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้มีความถูกต้องและโปร่งใส

9.6 การรวมหรือแยกตำแหน่ง

บริษัทได้แยกตำแหน่งประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นตำแหน่งที่แยกออกจากกัน และไม่เป็นบุคคลเดียวกัน โดยประธานกรรมการมิได้ดำรงตำแหน่งใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและการกำกับดูแลออกจากหน้าที่การบริหารงานประจำ โดยบริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างโปร่งใสและช่วยให้มีการถ่วงดุลอำนาจกันอย่างเพียงพอและสามารถสอบทานการบริหารงานของบริษัทได้ โดยในมติที่สำคัญยังคงต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ในการมอบหมายอำนาจ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และประธานบริษัท/กรรมการผู้จัดการ บริษัทไม่อนุญาตให้กรรมการผู้มีส่วนได้เสียสามารถอนุมัติรายการใดๆ ที่ตนเองหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเองทำกับบริษัท

นอกจากนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่านจะมีความเป็นอิสระอย่างเต็มที่ในการแสดงความคิดเห็น โดยมีการจดบันทึกความเห็นของคณะกรรมการไว้ในรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน

9.7 ค่าตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส รวมทั้งมีความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรม ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว สำหรับค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งจะสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

9.8 การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และอาจจะมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยกำหนดให้กรรมการมีหน้าที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง เว้นแต่กรณีที่มีเหตุจำเป็น ในการประชุมแต่ละครั้งจะมี

การกำหนดวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างชัดเจนเป็นระเบียบวาระการประชุม ซึ่งจะจัดส่งให้กับกรรมการทุกท่านพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านสามารถศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม ในแต่ละการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะสามารถเสนอเรื่องและอภิปรายปัญหาที่สำคัญได้อย่างเต็มที่ รวมทั้งกำหนดให้มีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างครบถ้วนถูกต้อง และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

9.9 คณะกรรมการย่อย

9.9.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และอำนาจในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามโครงสร้างการจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยสมาชิกจำนวน 3 คน โดยทุกรายเป็นกรรมการอิสระ ดังนี้

- | | |
|---------------------------|-------------------------|
| 1) นายวิฑิต สัจจพงษ์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2) นายกฤษ เอทเตอร์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3) นายวิโรจน์ ตั้งเจตนาพร | กรรมการตรวจสอบ |

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีนโยบายเข้าประชุมร่วมกันเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และจัดให้มีการประชุมเป็นพิเศษในกรณีที่มีวาระเร่งด่วน กรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานจะใช้ดุลยพินิจของตนในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การปฏิบัติงานของบริษัท พิจารณาการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการตรวจสอบเหล่านี้จะช่วยให้บริษัทมีการควบคุมและกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น โดยเป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ

คณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระมีขอบเขตหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติตามกฎของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนดังต่อไปนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิในการออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- 2) เป็นกรรมการที่ไม่มีเป็นผู้บริหารของบริษัท พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือเป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ในลักษณะข้างต้นมาก่อนในระยะเวลาสอง ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
- 3) เป็นกรรมการที่ไม่มีผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางกฎหมาย เช่น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง หรือบุตรเป็นผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมถึงผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจในการควบคุมและบริหารจัดการบริษัท หรือบริษัทย่อยด้วย

- 4) เป็นกรรมการที่ไม่เคยเคยมีความเกี่ยวโยงทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ในด้านการควบคุมการบริหารงานของบริษัทซึ่งอาจจะเป็นอุปสรรคในการตัดสินใจอย่างอิสระของกรรมการได้ รวมไปถึงไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้น หรือมีความเกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท มาก่อนในระยะเวลาสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ

ความเกี่ยวโยงทางธุรกิจที่อ้างถึงในด้านบนจะรวมถึง การดำเนินธุรกิจในรูปแบบของผู้ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ การดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ การบริการ การสนับสนุนทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืม หรือค้ำประกัน โดยทรัพย์สินหรือหนี้สินต่างๆที่ก่อให้เกิดหนี้สินหรือสัญญาผูกมัดกับบริษัทจะต้องไม่เกินร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือไม่เกินกว่า 20 ล้านบาท โดยวิธีการคำนวณหนี้สินจะถูกคำนวณโดยวิธีการหามูลค่าของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอยู่ภายใต้ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หนี้สินที่เกิดขึ้นระหว่างช่วงเวลาหนึ่งปีก่อนที่จะมีความเกี่ยวโยงทางธุรกิจจะถูกรวมเข้าในการคำนวณหนี้สินนี้ด้วย

- 5) เป็นกรรมการที่ไม่เคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมไปถึงไม่เคยเป็นผู้ถือหุ้น หรือหุ้นส่วนทางธุรกิจในบริษัทบัญชี ซึ่งถูกว่าจ้างโดยบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท มาก่อนในระยะเวลาสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
- 6) เป็นกรรมการที่ไม่เคยเป็นที่ปรึกษาให้กับบริษัท รวมไปถึงที่ปรึกษาทางกฎหมายและที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าตอบแทนมากกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท มาก่อนในระยะเวลาสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
- 7) เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นตัวแทนของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) เป็นกรรมการที่ไม่ได้ดำเนินธุรกิจที่เป็นคู่แข่งหรือ มีลักษณะเดียวกับบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมไปถึงการเป็นหุ้นส่วนทางธุรกิจของบริษัทนั้นๆด้วย โดยจะต้องไม่เป็นผู้บริหาร พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือน และถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัทนั้นๆ ซึ่งดำเนินธุรกิจลักษณะคล้ายกัน และเป็นคู่แข่งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 9) เป็นกรรมการที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ หรือแสดงความเห็นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของบริษัทได้อย่างอิสระ

9.9.2 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กำหนดทิศทางและเป้าหมายของบริษัท รวมไปถึงการให้คำแนะนำในการตัดสินใจในด้านต่างๆเช่น กลยุทธ์ทางธุรกิจ นโยบายด้าน การลงทุน และการบริหารความเสี่ยงแก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารมีดังต่อไปนี้

- | | |
|-------------------------|---------------------------------|
| 1) นายอัครรัตน์ ณะนง | ประธานคณะกรรมการบริหาร |
| 2) น.ส. นราวดี วรณิชา | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 3) นายณ ชนกร รัตนทาส | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ |
| 4) นายปรมินทร์ ศรีชวาลา | คณะกรรมการบริหาร |

9.9.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 คน เพื่อส่งเสริมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยรับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท นอกจากนี้ ยังทำหน้าที่พิจารณาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นหุ้นเพื่อสร้างแรงจูงใจ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------|--|
| 1) นายวิฑิต สัจพงษ์ | ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2) นายกฤษ เอทเตอร์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3) นายวิโรจน์ ตั้งเจตนาพร | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |

9.10 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นกำกับดูแลธุรกรรม งบการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และการประเมินการที่เหมาะสมที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา ทำให้ทราบจุดบกพร่องและสามารถป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกับบริษัทได้

9.11 นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา ทั้งรายงานข้อมูลผลการดำเนินการและข้อมูลทั่วไป เพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถตัดสินใจได้อย่าง ถูกต้อง นอกจากนี้ งบการเงิน แนวทางในการดำเนินการของบริษัท และข้อมูลอื่นๆ จะได้รับการเปิดเผยสู่ นักลงทุน และผู้สาธารณชนผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.foodcapitals.com หรือผ่านทาง Email ที่ ir@foodcapital.com

9.12 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัดในการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน ซึ่งสรุปได้ดังนี้

- 1) จัดให้รับทราบเฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องเท่านั้น รวมทั้งย้ำเตือนให้ผู้ปฏิบัติงานระมัดระวังการเก็บรักษาข้อมูลต่างๆ หากจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลใดๆ การรายงานหรือเผยแพร่ข้อมูลภายในจะสามารถปฏิบัติได้เฉพาะบุคคลที่ได้รับมอบหมาย เท่านั้น

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบต่อข้อมูลภายใน โดยไม่นำข้อมูลภายในองค์กรไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์
- 2) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัททุกท่านทราบถึงภาระหน้าที่ในการจัดทำรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ และ/หรือผู้บริหาร ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์
- 3) กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้หากมีการฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตาม ซึ่งเริ่มตั้งแต่ตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ทั้งนี้การลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

9.13 นโยบายในการพัฒนาแรงงาน

บริษัทมีนโยบายที่จะพัฒนาคุณภาพบุคลากร โดยเน้นการจัดฝึกอบรมบุคลากรภายในบริษัทในด้านต่างๆ ที่เหมาะสมและเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของบุคลากรแต่ละฝ่ายของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ เทคนิค เทคโนโลยี และทักษะในการดำเนินงานให้แก่บุคลากร นอกจากนี้ บริษัทยังจัดส่งบุคลากรที่เหมาะสมและมีศักยภาพเข้าร่วมการอบรมภายนอกที่มีผู้จัดสัมมนาที่มีความชำนาญในเรื่องนั้นๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในเรื่องต่างๆ ที่เฉพาะเจาะจงลงไป เช่น การเรียนรู้เทคโนโลยีใหม่ๆ ซึ่งจะช่วยพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

9.14 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ตามมาตรา 120 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีทุกปี โดยการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีดังกล่าวสามารถแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนเดิมได้

นอกจากนี้ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ.39/2548 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 20) กำหนดให้บริษัทจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี หากผู้สอบบัญชีดังกล่าวปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว 5 รอบปีบัญชีติดต่อกันโดยการหมุนเวียนไม่จำเป็นต้องเปลี่ยนบริษัทผู้สอบบัญชีแห่งใหม่ บริษัทสามารถแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายอื่นๆ ในสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั่นแทนผู้สอบบัญชีรายเดิมได้

จากมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2560 ได้พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้ง นาย เจษฎา หังสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3759 และ/หรือ นาย จิโรจ ศิริโรโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5113 และ/หรือ

นางสาว กรรณิการ์ วิภาณรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7305 ในนามบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งข้างต้นสามารถทำการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอข้างต้นไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีในรอบปี 2560 มีดังนี้

บริษัท	ค่าสอบบัญชีประจำปี 2560 (บาท)
บริษัท ฟู้ด แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	1,290,000
บริษัทย่อย	4,215,000
รวม	5,505,000

10. นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility Policy)

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการขยายธุรกิจควบคู่ไปกับการตอบแทนสังคม สิ่งแวดล้อม รวมไปถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เนื่องจากความรับผิดชอบต่อสังคมจะช่วยผลักดันให้บริษัทฯ เติบโตไปได้อย่างยั่งยืนในอนาคต โดยในปี 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ดำเนินการปฏิบัติความรับผิดชอบต่อสังคมในด้านต่างๆ ดังต่อไปนี้

ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมในหลายๆ ด้าน เช่น การลดปริมาณของเหลือและของเสีย การประหยัดพลังงานทั้งในร้านของทุกๆ แบรินด์ และสำนักงานของบริษัทฯ การออกแบบของร้านคำนึงถึงการประหยัดพลังงานด้วยการใช้หลอดไฟ LED และหลีกเลี่ยงการใช้ถุงพลาสติก ตัวอย่างเช่น นโยบายการใช้บรรจุภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมของร้านเคียวโซน และ ร้านคอฟฟี่เป็นแอนด์ทีลีฟ การเน้นระบบ online ordering ทั้งจากทางเว็บไซต์และแอปพลิเคชันในโทรศัพท์มือถือทุกระบบ เพื่อลดการใช้กระดาษ เพื่อบรรเทาภาวะโลกร้อน

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม

บริษัทฯ ทส่งเสริมการพัฒนาย่างยั่งยืนด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย โดยที่ผ่านมามีบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมแบ่งปันและเติมเต็มความสุขให้แก่เด็กพิการเข้าชั้นโรงเรียนประชาบดี โดยจัดเลี้ยงอาหารกลางวัน

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การต่อต้านการทุจริตเป็นสิ่งที่มีความสำคัญมากขึ้นสำหรับการดำเนินธุรกิจทั่วโลก ซึ่งบริษัทฯ ในฐานะที่เป็นผู้ได้รับสิทธิแฟรนไชส์จากแบรนด์ต่างๆ ที่มีชื่อเสียงทั้งในภูมิภาคเอเชียและทั่วโลก กลุ่มบริษัทฯ ใช้มาตรการที่ดีที่สุดในการส่งเสริมการตระหนักถึงภัยของการทุจริตและการต่อต้านการทุจริต บริษัทฯ ยังได้มีการจัดทำนโยบายภายในของบริษัทฯ เพื่อที่จะให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของทั้งในประเทศไทยและในระดับสากล

ความรับผิดชอบต่อพนักงาน

พนักงานคือทรัพยากรที่มีความสำคัญของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้มีเป้าหมายในการช่วยบุคลากรอย่างต่อเนื่องเพื่อที่จะยกระดับการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น รักษาความสมดุลระหว่างเป้าหมายของบริษัทฯ และความรับผิดชอบต่อสังคม รวมไปถึงการบริหารจัดการความสมดุลระหว่างการทำงานกับการดำรงชีวิต มีการกำหนดชั่วโมงการทำงานที่เหมาะสมเพื่อให้พนักงานได้ใช้เวลาหลังเลิกงานเพื่อทำกิจกรรมที่สนใจ หรือใช้เวลากับครอบครัวในคอนเซ็ปต์ work-life balance

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจในการให้บริการแก่ผู้บริโภค ดังนั้นความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคจึงเป็นหนึ่งในเป้าหมายที่สำคัญที่สุดของบริษัทฯ บริษัทฯ ให้บริการที่สูงกว่ามาตรฐานทั้งในด้านของคุณภาพวัตถุดิบ การบริการ สุขลักษณะ และด้านความปลอดภัยของอาหาร ซึ่งได้รับการกำหนดโดยเจ้าของแฟรนไชส์ และเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญตั้งแต่ในระดับนโยบายจนไปถึงระดับปฏิบัติการ ตัวอย่าง เช่น มีการตั้งมาตรฐานอุณหภูมิที่เหมาะสมสำหรับตู้แช่เย็น ตู้แช่แข็งเพื่อรักษาคุณภาพอาหารให้อยู่ในระดับสูงสุด และยังมีการควบคุมอุณหภูมิที่เหมาะสมภายในร้านทั้งส่วนรับประทานอาหารและภายในครัวเพื่อเป็นการประหยัดการใช้พลังงานแอร์ มีการใช้น้ำยาทำความสะอาดส่วนต่างๆ ภายในร้านเป็นน้ำยาที่มีความปลอดภัยต่อผู้บริโภคและสิ่งแวดล้อม โดยเลือกใช้จากผู้ผลิตที่ได้รับมาตรฐานสากล มีช่องทางร้องเรียนหากลูกค้าพบปัญหาเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการอันได้แก่ เว็บไซต์ของร้าน แอปพลิเคชันมือถือ เฟสบุ๊ค call center และ feedback book เป็นต้น

ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้มุ่งเน้นที่จะเติบโต และยกระดับความสัมพันธ์ทางธุรกิจทั้งกับ เจ้าของแฟรนไชส์ ผู้ร่วมลงทุน ผู้ถือหุ้น ผู้ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ ผู้ผลิตสินค้า และผู้ให้บริการต่างๆ รวมไปถึงองค์กรที่กำกับดูแลในเชิงกฎหมายต่างๆ ที่บริษัทฯ ติดต่อประสานงานด้วยเป็นประจำ นอกจากการปฏิบัติตามข้อแนะนำ นโยบาย สัญญา และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ยังพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ด้วยพื้นฐานของความไว้วางใจและเคารพซึ่งกันและกัน

11. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

11.1 การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน โดยได้กำหนดความรับผิดชอบและอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนและมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้บริษัทยังมีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ การป้องกันหรือลดการผิดพลาด ความเสียหาย และการทุจริต และความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน รวมทั้งการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสนับสนุนให้เกิดการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิผล

11.1.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ยกระดับการควบคุมภายใน และประเมินการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงทำหน้าที่ประเมินประสิทธิภาพของระบบการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบจะประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในซึ่งประกอบด้วย ส่วนประกอบหลักที่สำคัญคือ การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication) และการรักษาระดับการควบคุมและการประเมินผลการควบคุมภายใน (monitoring and evaluation) ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญเพื่อช่วยลดความเสี่ยงของการทำธุรกิจ ยกระดับประสิทธิภาพการทำงาน ทำให้องค์กรดำเนินการเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ ยกระดับประสิทธิภาพของรายงานทางการเงิน ยกระดับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และปกป้องเงินทุนของผู้ถือหุ้น รวมถึงการดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การดูแลรักษาและการใช้ทรัพย์สิน เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือประพฤตินิষอบ

11.1.2 การตรวจสอบภายใน

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2560 บริษัทโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แต่งตั้งให้บริษัท แอ็คเคาท์ติ้ง เรฟ ไวลูชั่น จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอ ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว และสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงาน ในแต่ละส่วนงานของบริษัท ตามแนวทางการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบได้อย่างเป็นอิสระ โดยรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบในด้านงานตรวจสอบภายใน และรายงานต่อประธานกรรมการบริหารด้านการเงิน

หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการตรวจสอบ ประเมินประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยนำกรอบแนวทางการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission)และกรอบความเสี่ยงทั่ว

ทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) และหลักเกณฑ์การกำกับดูแลตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) มาประยุกต์ใช้ในการตรวจสอบภายใน และปฏิบัติตามแผนงานการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้วิธีพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง หน่วยงานตรวจสอบภายในจะทำการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ และยังได้รับการแก้ไขปรับปรุงระบบตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งเพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถแก้ไขข้อบกพร่องอย่างทันท่วงที ในการตรวจประเมินความมีประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการสอบทานตัวบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของผู้ปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่ามีกระบวนการและประเมินความเสี่ยงได้อย่างถูกต้องเหมาะสมและมีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการรายงานความเสี่ยงต่อผู้เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน ทันเวลา พร้อมทั้งยังมีการติดตามสอบทานความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ในการตรวจประเมินความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน หน่วยงานตรวจสอบภายในได้จัดทำแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของแต่ละระบบงาน รวมทั้งได้ทำการสอบทานผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ เป็นไปอย่างเคร่งครัด และรายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ในการประเมินประสิทธิภาพของการกำกับดูแลกิจการของบริษัท หน่วยงานตรวจสอบภายในจะทำหน้าที่ตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าบริษัทมีโครงสร้างและกระบวนการสนับสนุนที่ดีในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและให้ความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสนับสนุนภาระหน้าที่และความรับผิดชอบทุกหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายมาจากคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพ และจัดการประชุมผู้ตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในยังมีหน้าที่ให้คำแนะนำแก่ผู้บริหารในเรื่องความปลอดภัยของข้อมูลที่เป็นความลับ และสนับสนุนให้พนักงานของบริษัทเข้าใจถึงความสำคัญของความปลอดภัยของข้อมูลที่เป็นความลับด้วย

หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ยึดถือมาตรฐานการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบเป็นกรอบหรือแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยมุ่งเน้นให้มีการปฏิบัติงานที่มีความเป็นอิสระ เที่ยงธรรม สอดคล้องกับมาตรฐานสากล และให้ความสำคัญอย่างจริงจังในเรื่องคุณภาพ และเน้นการพัฒนาการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง

11.2 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีการวางระบบการบริหารความเสี่ยง โดยบริษัทกำหนดให้ผู้จัดการทุกระดับทำหน้าที่วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงต่างๆ ทั้งปัจจัยภายนอก และภายในองค์กร ครอบคลุมความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกิจของบริษัท และรายงานเรื่องความเสี่ยงไว้ในส่วนหนึ่งของรายงานผลการดำเนินงานรายเดือนที่จัดส่งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะได้วิเคราะห์ สรุป และรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีการทบทวนปัจจัยเสี่ยงที่มีการเปลี่ยนแปลงจากภายนอก และภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรเป็นประจำทุกปี

12. รายการระหว่างกัน

นโยบายเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันถูกกำหนดดังต่อไปนี้

1. ในกรณีที่บริษัทฯ มีรายการที่เกี่ยวข้องกันเกิดขึ้น บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินการให้เป็นไปตามลักษณะธุรกิจการค้าทั่วไป ซึ่งอ้างอิงกับอัตราตลาดและเงื่อนไขการตลาดที่เหมาะสม โดยบริษัทฯ ยินยอมให้คณะกรรมการตรวจสอบตรวจพิจารณาหรือแสดงความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมในการตกลงเข้าทำรายการดังกล่าว รวมทั้งในกรณีที่จำเป็นบริษัทฯ จะให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือที่ปรึกษาทางการเงินอิสระแสดงความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว สำหรับใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้เงื่อนไขต่างๆ ของรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปตามอัตราตลาด มีความสมเหตุสมผล และสอดคล้องกับการประกอบธุรกิจปกติ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันในรายงานงบการเงินที่จัดทำโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
2. ในการดำเนินรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎ ประกาศ คำสั่ง และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการประเมินราคาสินทรัพย์ในกรณีเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีความสำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปและได้ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นไปตามรายการธุรกิจปกติ รายละเอียดสรุปได้ตามตารางต่อไปนี้

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบุคคลหรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558, 31 ธันวาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2560 ตามลำดับ และยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558, 31 ธันวาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2560 ตามลำดับ

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุผล
		31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560		
บริษัท เรด แพลนเนต โฮเต็ลส์ (ไทยแลนด์) จำกัด เงินลงทุนอื่น ถือหุ้น โดยบริษัท เอฟโวลูชั่น แลนด์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 50.9	รายได้จากการค้าประกัน วงเงินสินเชื่อ	1.15	0.92	0.52	ค่าบริการคิดในอัตราร้อยละ 3 ของยอดเงินกู้ คงเหลือซึ่งเป็นอัตราที่เหมาะสม ใกล้เคียงกับราคาตลาด	บริษัทฯ เป็นผู้ให้การค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่ เรด แพลนเนต ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติ ของการเข้าทำสัญญาเงินกู้ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน กับสถาบันการเงินผู้ให้สินเชื่อ
	รายได้ค้างรับ	0.29	0.19	-	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้รับเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
	ลูกหนี้และเงินทดรองจ่าย แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	0.69	0.49	0.38	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติ	
	เจ้าหนี้อื่น	0.64	0.64	-	เป็นยอดค้างชำระค่าบริการที่ยังไม่ถึงกำหนด ชำระ ณ วันสิ้นงวด	
บริษัท เรด แพลนเนต โฮเต็ลส์ สอง (ไทยแลนด์) จำกัด เงินลงทุนอื่น ถือหุ้น โดยบริษัท เอฟโวลูชั่น แลนด์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 51	รายได้จากการค้าประกัน วงเงินสินเชื่อ	1.67	1.47	1.22	ค่าบริการคิดในอัตราร้อยละ 3 ของยอดเงินกู้ คงเหลือซึ่งเป็นอัตราที่เหมาะสม ใกล้เคียงกับราคาตลาด	บริษัทฯ เป็นผู้ให้การค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่ เรด แพลนเนต ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติ ของการเข้าทำสัญญาเงินกู้ของบริษัทร่วมกับสถาบัน การเงินผู้ให้สินเชื่อ
	รายได้ค้างรับ	0.40	0.35	-	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้รับเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
	ลูกหนี้และเงินทดรองจ่าย แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	0.90	0.79	0.96	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติ	
บริษัท เรด แพลนเนต โฮเต็ลส์ สาม (ไทยแลนด์) จำกัด เงินลงทุนอื่น ถือหุ้น โดยบริษัท เอฟโวลูชั่น แลนด์ จำกัด	รายได้จากการค้าประกัน วงเงินสินเชื่อ	1.04	0.76	0.48	ค่าบริการคิดในอัตราร้อยละ 3 ของยอดเงินกู้ คงเหลือซึ่งเป็นอัตราที่เหมาะสม ใกล้เคียงกับราคาตลาด	บริษัทฯ เป็นผู้ให้การค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่ เรด แพลนเนต ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติ ของการเข้าทำสัญญาเงินกู้ของบริษัทร่วมกับสถาบัน การเงินผู้ให้สินเชื่อ

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560		
ในสัดส่วนร้อยละ 51	รายได้ค้างรับ	0.24	0.17	-	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นสุดงวด	
	ลูกหนี้และเงินทดรองจ่าย แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	0.56	0.41	0.52	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้นสุดงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติ	
บริษัท เรด แพลนเน็ต โอเตลส์ ซี (ไทยแลนด์) จำกัด เงินลงทุนอื่น ถือหุ้น โดยบริษัท เอฟโวลูชั่น แลนด์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 51	รายได้จากการค้าประกัน วงเงินสินเชื่อ	2.55	2.22	1.88	ค่าบริการคิดในอัตราร้อยละ 3 ของยอดเงินกู้ คงเหลือซึ่งเป็นอัตราที่เหมาะสม ใกล้เคียงกับราคาตลาด	บริษัทฯ เป็นผู้ให้การค้ำประกันวงเงินสินเชื่อแก่ เรด แพลนเน็ต ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติ ของการเข้าทำสัญญาเงินกู้ของบริษัทร่วมกับสถาบัน การเงินผู้ให้สินเชื่อ
	รายได้ค้างรับ	0.61	0.53	-	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นสุดงวด	
	ลูกหนี้และเงินทดรองจ่าย แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2.06	1.19	2.01	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้นสุดงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติ	
บริษัท เรด แพลนเน็ต โอเตลส์ ห้า (ไทยแลนด์) จำกัด เงินลงทุนอื่น ถือหุ้น โดยบริษัท เอฟโวลูชั่น แลนด์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 51	รายได้จากการค้าประกัน วงเงินสินเชื่อ	-	2.08	2.40	ค่าบริการคิดในอัตราร้อยละ 2 ของยอดเงินกู้ คงเหลือซึ่งเป็นอัตราที่เหมาะสม ใกล้เคียงกับราคาตลาด	บริษัทฯ เป็นผู้ให้การค้ำประกันวงเงินสินเชื่อแก่ เรด แพลนเน็ต ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติ ของการเข้าทำสัญญาเงินกู้ของบริษัทร่วมกับสถาบัน การเงินผู้ให้สินเชื่อ
	รายได้ค้างรับ	-	0.60	-	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นสุดงวด	
	ลูกหนี้	-	1.28	2.57	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้นสุดงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติ	

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความเหมาะสมผล
		31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560		
Red Planet Hotels Limited เงินลงทุนอื่น ถือหุ้น โดยบริษัท เอฟโวลูชั่น แอดไวเซอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 11.1 (ณ 31 ธันวาคม 2558 : ร้อยละ 11.3)	ต้นทุนทางการเงิน	0.27	0.27	0.27	บริษัทฯ มีวงเงินกู้ยืมจากเป็นจำนวน 30 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยร้อยละ 1 ต่อปี เพื่อใช้เป็นเงินทุน หมุนเวียน	
	เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยค้างจ่าย	28.06	28.34	28.61	บริษัทฯ มีวงเงินกู้ยืมจากเป็นจำนวน 30 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยร้อยละ 1 ต่อปี เพื่อใช้เป็นเงินทุน หมุนเวียน	
บริษัท อันดามัน บีช เรสซิเดนซ์ จำกัด เงินลงทุนในบริษัทร่วม ถือหุ้นโดยบริษัท เอฟโวลูชั่น แลนด์ จำกัด ในอัตราส่วน ร้อยละ 51	รายได้ค่าบริการจัดการ	0.47	0.47	0.47	ได้แก่ รายได้ค่าบริการจัดทำบัญชีและบริการ ด้านภาษีอากร ซึ่งคิดค่าบริการในอัตรา ที่เหมาะสมใกล้เคียงกับราคาตลาด	บริษัทฯ มีบุคลากรเพียงพอและมีความสามารถ และคิดค่าบริการใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอก
	รายได้ค่าจ้างรับ	0.04	-	0.02	เป็นยอดรายได้ค่าจ้างรับที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ แล้วแต่ยังไม่ได้รับเรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
	ลูกหนี้อื่น	-	0.24	0.15	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติ	
บริษัท พังงา โฮเทลส์ จำกัด เงินลงทุนในบริษัทร่วม ถือหุ้นโดยบริษัท เอฟโวลูชั่น แลนด์ จำกัด ในสัดส่วน ร้อยละ 51	รายได้ค่าบริการจัดการ	0.47	0.47	0.47	ได้แก่ รายได้ค่าบริการจัดทำบัญชีและบริการ ด้านภาษีอากร ซึ่งคิดค่าบริการในอัตรา ที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับราคาตลาด	บริษัทฯ มีบุคลากรเพียงพอและมีความสามารถ และคิดค่าบริการใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอก
	รายได้ค่าจ้างรับ	0.04	-	0.02	เป็นยอดรายได้ค่าจ้างรับที่กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้ แล้วแต่ยังไม่ได้รับเรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
	ลูกหนี้อื่น	-	0.24	0.15	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติ	

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560		
Q's Dining Inc. เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ถือหุ้น โดยบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 29.3 (ขายเงินลงทุนในปี 2559)	ลูกหนี้การค้า	1.58	-	-	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติ	
บริษัท พีเอ็นเอ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการ ร่วมกัน	ค่าเช่าและ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับ การเช่าพื้นที่เพื่อประกอบ กิจการร้านอาหาร	9.45	8.44	2.90	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่า ค่าบริการในอัตราที่เหมาะสม ใกล้เคียงกับราคาตลาด	ได้แก่ ค่าเช่าสำหรับดำเนินการร้านอาหาร ซึ่งเป็นรายการตามปกติธุรกิจ
	เงินมัดจำค่าเช่า	2.35	2.35	2.35	ได้แก่ เงินมัดจำตามสัญญาเช่าพื้นที่เพื่อใช้ ดำเนินการร้านอาหาร ซึ่งเป็นไปตาม รายการค้าตามปกติธุรกิจ	
	เจ้าหนี้อื่น	0.12	0.04	0.62	ได้แก่ ยอดเจ้าหนี้ค้างชำระ ณ วันสิ้นงวด	
บริษัท พีโก้ คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการ ร่วมกัน	รายได้จากการขายสินค้า	0.07	0.04	0.06	ราคาขายถูกกำหนดอย่างเหมาะสม ตามปกติธุรกิจ	
	ค่าเช่าและ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับ การเช่าพื้นที่เพื่อประกอบ กิจการร้านอาหาร	4.67	2.60	0.29	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่า ค่าบริการในอัตราที่เหมาะสม ใกล้เคียงกับราคาตลาด	ได้แก่ ค่าเช่าพื้นที่ร้านอาหารและสำนักงานซึ่งเป็น รายการค้าตามปกติธุรกิจและมีความเหมาะสม
	เงินมัดจำค่าเช่า	1.08	1.08	1.08	ได้แก่ เงินมัดจำตามสัญญาเช่าพื้นที่เพื่อใช้ ดำเนินการร้านอาหาร ซึ่งเป็นไปตาม รายการค้าตามปกติธุรกิจ ซึ่งเรียกเก็บในอัตรา ที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับราคาตลาด	
	ลูกหนี้อื่น	-	-	0.03	ได้แก่ ยอดลูกหนี้ค้างชำระ ณ วันสิ้นงวด	

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560		
	เจ้าหนี้อื่น	0.20	-	0.01	ได้แก่ ขอดเจ้าหนี้ค้างชำระ ณ วันสิ้นงวด	
บริษัท บี แอนด์ จี ปาร์ค จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกรรมการ ร่วมกัน	ค่าเช่าและ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับ การเช่าพื้นที่	0.59	0.81	-	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่า ค่าบริการในอัตราที่เหมาะสมและ ใกล้เคียงกับราคาตลาด	ได้แก่ ค่าเช่าพื้นที่สำหรับโกดังเก็บสินค้าซึ่งเป็น รายการค้าตามปกติธุรกิจและมีความเหมาะสม
บริษัท ฟินิกซ์ ทองหล่อ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกรรมการ ร่วมกัน	ค่าเช่าและ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับ การเช่าพื้นที่	-	1.17	1.02	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่า ค่าบริการในอัตราที่เหมาะสมและ ใกล้เคียงกับราคาตลาด	ได้แก่ ค่าเช่าพื้นที่สำหรับโกดังเก็บสินค้าซึ่งเป็น รายการค้าตามปกติธุรกิจและมีความเหมาะสม
บริษัท ฟีนาคอน จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกรรมการ ร่วมกัน	ซื้อส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	8.27	-	-	มูลค่าก่อสร้างกำหนดอย่างเหมาะสมและ สามารถเทียบเคียงกับราคาตลาด	ได้แก่ ค่าบริการปรับปรุงร้านอาหารและเครื่องดื่ม รวมถึงครัวกลางซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ และมีความเหมาะสม
	เจ้าหนี้อื่น	0.30	0.30	0.30	ได้แก่ ขอดเจ้าหนี้ค้างชำระค่าซื้อ ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า ซึ่งยังไม่ได้ชำระ ณ วันสิ้นงวด	
บริษัท ฟีน่า แอสเซต จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกรรมการ ร่วมกัน	รายได้ค่าที่ปรึกษา	0.15	-	-	อัตราค่าบริการเป็นราคาที่เหมาะสม	
	รายได้จากการขายสินค้า	0.04	0.05	-	ราคาขายถูกกำหนดอย่างเหมาะสม ตามปกติธุรกิจ	
	ค่าบริหารจัดการ	3.62	0.74	-	อัตราค่าบริการเป็นราคาที่เหมาะสมและ ใกล้เคียงกับราคาตลาด	เนื่องจาก ฟีน่า แอสเซต มีบุคลากรเพียงพอ ที่สามารถให้บริการได้และค่าบริการ ใกล้เคียงกับผู้ให้บริการอื่น
	ค่าเช่าและค่าใช้จ่าย ที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่	1.05	0.41	-	อัตราค่าบริการเป็นราคาที่เหมาะสมและ ใกล้เคียงกับราคาตลาด	ได้แก่ ค่าเช่าพื้นที่สำหรับร้านอาหารและเครื่องดื่ม ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจและมีความเหมาะสม

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560		
	รายได้ค้างรับ	7.10	-	-	เป็นรายการที่เกิดจากการประกัน EBITDA ของผู้ขาย ในบริษัท ฟินิกซ์ โอโรน แพรร์ จำกัด ตามเงื่อนไขในสัญญาซื้อขาย วันที่ 14 พฤศจิกายน 2555	
	เจ้าหนี้อื่น	0.11	-	-	ได้แก่ ยอดเจ้าหนี้ค้างชำระค่าบริการ ซึ่งยังไม่ถึงกำหนดชำระ ณ วันสิ้นสุด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
บริษัท ฟีน่า เอสเตท จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกรรมการร่วมกัน	รายได้จากการขายสินค้า	0.35	0.23	0.23	ราคาขายถูกกำหนดอย่างเหมาะสมตามปกติธุรกิจ	
	ซื้อสินค้าคงเหลือ	1.09	0.33	-	ราคาโอนกำหนดในอัตราที่เหมาะสมซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด	
	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่	-	-	0.11	อัตราค่าบริการเป็นราคาที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับราคาตลาด	ได้แก่ ค่าเช่าพื้นที่สำหรับร้านอาหารและเครื่องดื่ม ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจและมีความเหมาะสม
	ลูกหนี้อื่น	0.03	0.10	0.08	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้นสุด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	0.15	-	0.01	ได้แก่ ยอดเจ้าหนี้ค้างชำระค่าบริการ ซึ่งยังไม่ถึงกำหนดชำระ ณ วันสิ้นสุด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
บริษัท ฟิโก้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกรรมการร่วมกัน	รายได้จากการขายสินค้า	0.17	0.31	0.28	ราคาขายถูกกำหนดอย่างเหมาะสมตามปกติธุรกิจ	
	ซื้อสินค้าคงเหลือ	0.84	0.73	0.12	ราคาโอนกำหนดในอัตราที่เหมาะสมซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด	
	ลูกหนี้อื่น	0.05	0.11	0.90	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้นสุด	

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความเหมาะสมผล
		31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560		
	เจ้าหนี้อื่น	0.08	0.11	-	ได้แก่ ยอดเจ้าหนี้ค้างชำระค่าบริการ ซึ่งยังไม่ถึงกำหนดชำระ ณ วันสิ้นสุดงวด	
บริษัท พีโก้ พลัส จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการร่วมกัน	ค่าเช่า	0.13	-	-	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่าค่าบริการในอัตราที่เหมาะสมใกล้เคียงกับราคาตลาด	ได้แก่ ค่าเช่าพื้นที่สำหรับร้านอาหารซึ่งเป็นรายการค้าตามปกติธุรกิจ และมีความเหมาะสม
	เจ้าหนี้อื่น	-	-	0.08	ได้แก่ ยอดเจ้าหนี้ค้างชำระค่าบริการ ซึ่งยังไม่ถึงกำหนดชำระ ณ วันสิ้นสุดงวด	
บริษัท ฟีนัว โฮลดิ้ง จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการร่วมกัน	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่	3.16	3.59	3.67	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่าค่าบริการในอัตราที่เหมาะสมใกล้เคียงกับราคาตลาด	ได้แก่ ค่าเช่าพื้นที่สำหรับร้านอาหารซึ่งเป็นรายการค้าตามปกติธุรกิจ และมีความเหมาะสม
	ลูกหนี้อื่น	0.04	0.05	-	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้นสุดงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
	เจ้าหนี้อื่น	-	-	0.05	เป็นยอดเจ้าหนี้ค้างชำระ ณ วันสิ้นสุดงวด	
บริษัท ฟีนัว แลนด์ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการร่วมกัน	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่	0.23	0.41	0.46	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่าซึ่งเรียกเก็บในอัตราที่เหมาะสม	
	เจ้าหนี้อื่น	0.01	0.04	0.05	เป็นยอดเจ้าหนี้ค้างชำระ ณ วันสิ้นสุดงวด ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ	
บริษัท ฟีนิกซ์ พาวเวอร์ จำกัด บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยการมีกรรมการร่วมกัน	รายได้จากการขายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	-	-	4.82	ราคาตามสัญญาซึ่งกำหนดตามปกติที่คิดกับบุคคลภายนอก	
	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่	-	4.53	15.89	อัตราค่าเช่าถูกกำหนดอย่างเหมาะสมและใกล้เคียงกับราคาตลาด	

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความเหมาะสมผล
		31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560		
	ลูกหนี้อื่น	-	-	0.11	เป็นยอดลูกหนี้ค้างชำระ ณ วันสิ้นงวด	
	เจ้าหนี้อื่น	-	0.02	-	เป็นยอดเจ้าหนี้ค้างชำระ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ	
บริษัท ไพเพอร์ท เอฟแอนด์บี จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีผู้บริหาร ร่วมกัน	ลูกหนี้อื่น	-	-	3.49	เป็นยอดเจ้าหนี้ค้างชำระ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ	
คุณกฤษณ์ ศรีชวาลา กรรมการของบริษัท	ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	-	0.60	-	ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืมระยะสั้น มีการคิด ดอกเบี้ยในอัตราที่เหมาะสม โดยเทียบเคียงกับ อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมในท้องตลาด	บริษัทมีความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนใน ระยะสั้น การกู้ยืมเงินจากกรรมการ เพื่อเพิ่มความ คล่องตัว
กลุ่มศรีชวาลา กรรมการของบริษัท	ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	7.50	7.50	7.50	เป็นค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและยอดเงินกู้ยืมค้างชำระ ณ วันสิ้นงวด ได้แก่คำสัญญาใช้เงินจำนวน 100 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ได้ออก ให้แก่กลุ่มศรีชวาลา เพื่อป้องกันการลดลงใน มูลค่าของสิ่งตอบแทนที่กลุ่มศรีชวาลาได้รับ จากการซื้อบริษัทย่อย โดยการค้าประกันราคา หุ้นหกราคาหุ้นของบริษัทฯ ไม่ถึงหุ้นละ 2.00 บาท ภายในระยะเวลา 3 ปี นับจากวันที่ออกคำ สัญญาใช้เงินสิ้นสุดวันที่ 26 พฤศจิกายน 2558	
	เงินกู้ยืมจากบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน	122.50	130.00	138.00		
คุณ ณ ชนกร รัตนธาราส ผู้บริหาร	ลูกหนี้อื่น	-	-	10.13	ลูกหนี้อื่นที่เกิดจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัท จี เอนเตอร์ไพรส์ แอนด์ โค จำกัด	