

ข้อบังคับบริษัท  
(เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น)  
หมวดที่ 5  
คณะกรรมการ

- ข้อ 15. ให้มีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- ข้อ 16. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
  - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมาจะมีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ข้อ 17. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- ข้อ 18. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- (1) ตาย
  - (2) ลาออก
  - (3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
  - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก ตามข้อ 21
  - (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก
- ข้อ 19. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
- ข้อ 20. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน
- มติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- ข้อ 21. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

## หมวดที่ 6

### การประชุมผู้ถือหุ้น

- ข้อ 32. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เป็น การประชุมสามัญประจำปีภายในสี่เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท
- การประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากที่กล่าวแล้ว ให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญ
- ในการประชุมผู้ถือหุ้นอาจดำเนินการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามที่บัญญัติไว้ในกฎหมายว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ ในกรณีเช่นนี้ให้ถือว่าที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นสถานที่จัดการประชุม
- ข้อ 33. ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นการประชุมด้วยตนเองหรือการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ให้คณะกรรมการจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุมระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเรื่องทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา แล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม และโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ติดต่อกันสามวันก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่าสามวัน การดำเนินการดังกล่าวอาจใช้วิธีการ โฆษณาทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์แทนก็ได้ ทั้งนี้ตามหลักเกณฑ์ที่นายทะเบียนกำหนด
- ข้อ 34. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นการประชุมด้วยตนเองหรือการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่ายี่สิบห้าคน หรือไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด และต้องมีหุ้นนับรวมกันไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม
- การมอบฉันทะ อาจดำเนินการโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ได้ โดยต้องใช้วิธีการที่มีความปลอดภัยและเชื่อถือได้ว่าการมอบฉันทะนั้นได้ดำเนินการโดยผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่นายทะเบียนกำหนด
- ทั้งนี้ หุ้นที่บริษัทเป็นเจ้าของหุ้นเองนั้น ไม่นับเป็นองค์ประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น
- ข้อ 35. มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ในการลงคะแนนเสียงให้หุ้นผู้ถือหุ้นทุกคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง และให้ประกอบด้วยคะแนนเสียงต่อไปนี้
- (1) ในกรณีปกติ ให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
  - (2) ในกรณีดังต่อไปนี้ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
    - (ก) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญแก่บุคคลอื่น
    - (ข) การซื้อ หรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
    - (ค) การทำ แก้วใจ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- ข้อ 36. กิจการอื่นที่ประชุมสามัญประจำปีพึงกระทำมีดังนี้
- (1) พิจารณารายงานของคณะกรรมการ ถึงกิจการของบริษัทที่ได้จัดการไปในรอบปีที่ผ่านมา
  - (2) พิจารณาและอนุมัติงบดุล
  - (3) พิจารณาจัดสรรเงินกำไร
  - (4) เลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
  - (5) แต่งตั้งผู้สอบบัญชี
  - (6) กิจการอื่นๆ

#### การออกเสียงและนับคะแนน

- 1) ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 35. ในการออกเสียงลงคะแนน ให้กับผู้ถือหุ้นทุกคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นมีหนึ่งเสียง
- 2) ในแต่ละวาระจะนับคะแนนเสียงเฉพาะผู้ถือหุ้นที่ลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย และ/หรืองดออกเสียงเท่านั้น โดยจะนำคะแนนเสียงดังกล่าวหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม ส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่เห็นด้วยในระเบียบวาระนั้นๆ ทั้งนี้ เพื่อให้การประชุมดำเนินไปได้ภายในเวลาที่เหมาะสม
- 3) ผู้ถือหุ้นท่านใดที่ต้องการออกเสียงลงคะแนนไม่เห็นด้วย และ/หรืองดออกเสียง ให้คลิกเมนูลงคะแนนเสียง (Vote) ในแต่ละวาระที่สามารถโหวตได้ว่า ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ช่องใดช่องหนึ่งเท่านั้น ยกเว้นสถาบันการเงินและกองทุนต่างๆ ที่ทำหน้าที่เป็นคัสโตเดียน ได้จัดส่งเอกสารมอบฉันทะให้กับกรรมการอิสระ และทำการออกเสียงลงคะแนนมาแล้วแล้ว
- 4) เมื่อทำการส่งการลงคะแนนเสียงเรียบร้อยแล้ว ผู้ถือหุ้นจะได้รับข้อความยืนยัน ส่งการลงคะแนนเรียบร้อยแล้ว

## สำนักงานการเงินสำหรับบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ฉบับย่อ)

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566
- งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณดังกล่าว ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

#### ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่ม

บริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่ สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญ เมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยกรรมการ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้าได้รับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพร้ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด



พงทวิ รัตน์ะโกเศศ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7795

กรุงเทพมหานคร

19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567

งบกำไรขาดทุน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้				
รายได้จากการขาย	136,152,713	155,586,350	20,667,385	23,544,992
ต้นทุนขาย	(112,928,118)	(128,380,192)	(17,711,176)	(19,665,945)
กำไรขั้นต้น	23,224,595	27,206,158	2,956,209	3,879,047
รายได้อื่น				
- ดอกเบี้ยรับ	226,387	63,234	2,966,436	2,274,830
- เงินปันผลรับ	5,690	6,264	3,148,614	10,997,731
- อื่นๆ	828,059	904,459	343,454	337,106
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	24,284,731	28,180,115	9,414,713	17,488,714
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(8,738,224)	(11,102,738)	(691,872)	(1,455,286)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(7,574,799)	(8,053,061)	(1,883,022)	(2,098,225)
กลับรายการจากการค้ำของสินทรัพย์	(80,095)	(195,479)	(14,221,959)	(624,036)
กำไร (ขาดทุน) อื่นสุทธิ	(456,131)	762,438	(7,369,822)	2,483,121
ต้นทุนทางการเงิน	(2,302,094)	(1,997,874)	(1,922,120)	(1,699,082)
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนที่รับรู้ตามวิธีส่วนได้เสีย	5,133,388	7,593,401	(16,674,082)	14,095,206
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนที่รับรู้ตามวิธีส่วนได้เสีย	679,206	599,047	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	5,812,594	8,192,448	(16,674,082)	14,095,206
ภาษีเงินได้	619,941	839,663	(26,580)	8,442
กำไรสำหรับปี	(13,200,289)	7,403,270	(16,700,932)	14,103,648
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของ TU	(13,933,205)	7,138,003	(16,700,932)	14,103,648
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	732,916	265,267		
กำไรสำหรับปี	(13,200,289)	7,403,270		
กำไรต่อหุ้นที่เป็นส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของบริษัทใหญ่ (บาท)	(3.15)	1.47	(3.76)	2.97

ท่านผู้ถือหุ้นหรือผู้ที่สนใจจะพิจารณางบการเงินฉบับเต็ม สามารถดูได้จากรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) หรือดาวน์โหลดไฟล์จากเว็บไซต์บริษัท ([www.thaiunion.com](http://www.thaiunion.com)) หรือเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th))



รายละเอียดและประวัติบุคคลที่คณะกรรมการเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น  
เพื่อพิจารณาเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

\*จำนวนปีที่เป็นกรรมการ และจำนวนหุ้นที่ถือเป็นการถือหุ้น นับจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566\*

ชื่อ : นายกীরติ อัสสกุล

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการ  
กรรมการอิสระ  
กรรมการบริหารความเสี่ยง



สัญชาติ : ไทย

อายุ : 65 ปี

การศึกษา : ปริญญาโท วิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัยเซาท์เทิร์น แคลิฟอร์เนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา  
ปริญญาตรี วิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัยควีนส์ ประเทศแคนาดา

วันเดือนปีที่เริ่มเป็นกรรมการ : 22 มีนาคม 2553

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 13 ปี 9 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

จำนวนหุ้นที่ถือ : 103,248 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.00 ของทุนชำระแล้ว  
กรรมการ .....ไม่มี.....หุ้น  
คู่สมรส .....103,248 หุ้น  
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ .....ไม่มี.....หุ้น

ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : 2536 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โอเชียนกลาส จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 2566 - ปัจจุบัน: ประธานกรรมการ บริษัท สยาม เอสเตท จำกัด

2556 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท โอเชียน พรอพเพอร์ตี้ จำกัด

2556 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท โอเชียน มารีน่า จำกัด

2545 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท เกรทฟีลด์ จำกัด

2541 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท กฤษณ์และสุมาลี จำกัด

2539 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท กลุ่มไทยสมุทร (ประเทศไทย) จำกัด

2537 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท กิรติ โฮม จำกัด

2535 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท โอเชียน โฮลดิ้ง จำกัด

2531 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท เซอร์วิสเซสซิ่ง จำกัด



2527 - ปัจจุบัน: ประธานกรรมการ บริษัท ไทยสมุทรประกันชีวิต จำกัด  
(มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : ไม่มี

หลักสูตรการฝึกอบรมหรือสัมมนาที่เกี่ยวข้องกับการเป็นกรรมการบริษัท

- Role of the Chairman Program (RCP) / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ครั้งที่ 55/2566
- The Role of the Compensation Committee Program (RCC) / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ครั้งที่ 5/2550
- Director Certification Program (DCP) / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ครั้งที่ 27/2546

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ ปี 2566 เท่ากับ 8 ครั้งจาก 8 ครั้ง (100%)

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ปี 2566 เท่ากับ 2 ครั้งจาก 4 ครั้ง (50%)

ชื่อ : นายเซง นิรุตตินานนท์

ตำแหน่ง : ประธานคณะกรรมการบริหาร  
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร



สัญชาติ : ไทย

อายุ : 81 ปี

การศึกษา : The second Middle School of Shantou, People's Republic of China

วันเดือนปีที่เริ่มเป็นกรรมการ : 8 เมษายน 2542

จำนวนปีที่เริ่มเป็นกรรมการ : 24 ปี 9 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: บิดานายนคร นิรุตตินานนท์

จำนวนหุ้นที่ถือ : 267,642,116 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.75 ของทุนชำระแล้ว

กรรมการ .....200,442,084 หุ้น

คู่สมรส .....67,200,032 หุ้น

บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ .....ไม่มี..... หุ้น

ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : 2564 - ปัจจุบัน: ประธานกรรมการ บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2543 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ไทยยูเนียน ฟีดมิลล์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 2562 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ไทยยูเนียน อินกรีเดียนท์ จำกัด

2556 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ฟิล-ยูเนียน โพรเซ่น ฟู้ดส์ จำกัด  
(Philippines)

2554 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ไทย กลีเซอริน จำกัด

2553 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ไทยยูเนียน ยูโรป เอสเอเอส (France)

2553 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ไทร-ยูเนียน โพรเซ่น โปรดักส์ จำกัด (USA)

2553 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท โอเรียลทัลยูนิค จำกัด

2551 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ไทยพัฒนาสแตนเลสสตีล จำกัด

2544 - ปัจจุบัน: หุ้นส่วนผู้จัดการ ห้างหุ้นส่วนสามัญนิติบุคคล อ้นฮง การช่าง

2540 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท นิวเซนจูรี ฟรันดี้ง แอนด์ แพคเกจจิ้ง จำกัด

2540 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ไทร-ยูเนียน ซีฟู้ดส์ จำกัด (USA)

2539 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ไทยยูเนียน นอร์ท อเมริกา จำกัด (USA)

2536 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ไวไทย จำกัด

- 2533 - ปัจจุบัน: ประธานกรรมการ บริษัท ลักกี้ ยูเนียน ฟู้ดส์ จำกัด
- 2530 - ปัจจุบัน: ประธานกรรมการ บริษัท เอเชียนแปซิฟิกแคน จำกัด
- 2530 - ปัจจุบัน: ประธานกรรมการ บริษัท ที.ซี. ยูเนียน อโกรเทค จำกัด
- 2516 - ปัจจุบัน: กรรมการและกรรมการผู้จัดการอาวุโส บริษัท ไทยรวมสิน พัฒนาอุตสาหกรรม จำกัด

ตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : ไม่มี

หลักสูตรการฝึกอบรมหรือสัมมนาที่เกี่ยวข้องกับการเป็นกรรมการบริษัท :

- Director Accreditation Program (DAP) / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ครั้งที่ 187/2564

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ ปี 2566 เท่ากับ 6 ครั้งจาก 8 ครั้ง (75%)

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร (ExCom) ปี 2566 เท่ากับ 5 ครั้งจาก 5 ครั้ง (100%)

ชื่อ : นายฤทธิรงค์ บุญมีโชติ

ตำแหน่ง : กรรมการที่เป็นผู้บริหาร  
กรรมการบริหาร

สัญชาติ : ไทย

อายุ : 61 ปี

การศึกษา : ปริญญาตรี สาขาการจัดการบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

วันเดือนปีที่เริ่มเป็นกรรมการ : 25 เมษายน 2545

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 21 ปี 8 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

จำนวนหุ้นที่ถือ : 78,442,980 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.69 ของทุนชำระแล้ว

กรรมการ .....78,442,980 ....หุ้น

คู่สมรส .....ไม่มี..... หุ้น

บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ .....ไม่มี..... หุ้น



ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : 2564 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

2543 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการ  
สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ไทยยูเนี่ยน ฟีดมิลล์  
จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ธรรมชาติ ซีฟู้ด รีเทล จำกัด

2561 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท พีที ไทยยูเนี่ยน คาริสมาเลสทารี  
(Indonesia)

2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อาร์บีซี แอสเซ็ทส์ จำกัด

2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทร-ยูเนี่ยน โพรเซ่น โปรดักส์ แคนาดา  
จำกัด (Canada)

2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทยยูเนี่ยน ออนไลน์ ซ็อบ จำกัด

2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เรดล็อบสเตอร์มาสเตอร์โฮลดิ้งส์ แอลพี  
(Red Lobster) (USA)

2555 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ทีเอ็มเอซี จำกัด (รวมบริษัทในกลุ่ม  
4 บริษัท)

2555 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท แพ็คฟู้ด จำกัด (มหาชน) (รวมบริษัท  
ในกลุ่ม 2 บริษัท)

2540 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทร-ยูเนี่ยน โพรเซ่น โปรดักส์ จำกัด (USA)

2539 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ไทยยูเนี่ยน ซีฟู้ด จำกัด

ตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : ไม่มี

หลักสูตรการฝึกอบรมหรือสัมมนาที่เกี่ยวข้องกับการเป็นกรรมการบริษัท

- หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง (บยส.) / วิทยาลัยการยุติธรรม สถาบันพัฒนาวิทยาลัยการยุติธรรม สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม รุ่นที่ 25/2563
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน / สถาบันวิทยาการพลังงาน (วพน.) รุ่นที่ 14/2562
- Executive Corporate Innovation Program for RISE, Stanford University Graduate School of Business ปี 2562
- หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) / สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ รุ่นที่ 1/2561
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง วตท. / สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 25/2560
- Director Certification Program (DCP) / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ครั้งที่ 138/2553
- TLCA Executive Development Program / สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย รุ่นที่ 2 ปี 2552

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ ปี 2566 เท่ากับ 6 ครั้งจาก 8 ครั้ง (75%)

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร (ExCom) ปี 2566 เท่ากับ 5 ครั้งจาก 5 ครั้ง (100%)

**ชื่อ** : ดร. ภาพรณ ลีวุฒินันท์

**ตำแหน่ง** : กรรมการอิสระ  
กรรมการบริหารความเสี่ยง

**สัญชาติ** : ไทย

**อายุ** : 51 ปี

**การศึกษา** : ปริญญาเอก ธุรกิจเทคโนโลยีและการจัดการนวัตกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
ปริญญาโท การตลาดและการเงิน มหาวิทยาลัยบริกแฮม ยัง ประเทศสหรัฐอเมริกา  
ปริญญาตรี บัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

**วันเดือนปีที่เริ่มเป็นกรรมการ** : 9 สิงหาคม 2564

**จำนวนปีที่เป็นกรรมการ** : 2 ปี 5 เดือน

**ความสัมพันธ์ทางครอบครัว**  
**ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร**: ไม่มี

**จำนวนหุ้นที่ถือ** : ไม่มี หุ้น คิดเป็นร้อยละ - ของทุนชำระแล้ว  
กรรมการ .....ไม่มี..... หุ้น  
คู่สมรส .....ไม่มี..... หุ้น  
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ.....ไม่มี..... หุ้น

**ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน** : ไม่มี

**ตำแหน่งงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน** : 2564 - ปัจจุบัน Regional President Southeast Asia & Pacific / Nu Skin Enterprises

**ตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท** : ไม่มี

**ประวัติการทำงาน** : 2561 - 2563 Regional President Southeast Asia / Nu Skin Enterprises  
2558 - 2560 Regional Vice President Southeast Asia / Nu Skin Enterprises

**หลักสูตรการฝึกอบรมหรือสัมมนาที่เกี่ยวข้องกับการเป็นกรรมการบริษัท**

- Director Certification Program (DCP) / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ครั้งที่ 335/2566
- Director Accreditation Program (DAP) / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ครั้งที่ 197/2565

**จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ ปี 2566 เท่ากับ 8 ครั้งจาก 8 ครั้ง (100%)**

**จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ปี 2566 เท่ากับ 4 ครั้งจาก 4 ครั้ง (100%)**



### นิยามและคุณสมบัติของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ หมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามแนวทางเดียวกันกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง คุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นทางการได้

กรรมการอิสระของบริษัทต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกิน 0.05% ของทุนจดทะเบียน ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือ โดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 3) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการของบริษัท รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน และไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ ของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วมหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- 4) ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ
- 5) ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
- 6) ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 7) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการได้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ นิยามกรรมการอิสระดังกล่าว เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และมีความเข้มงวดกว่าข้อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในส่วนของอัตราการถือครองหุ้นของบริษัท

### วิธีการสรรหากรรมการ

บริษัทดำเนินการสรรหากรรมการ โดยคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล พิจารณาคัดเลือกซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอื่นๆ เข้าเป็นกรรมการก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ เฉพาะในกรณีที่มีกรรมการพ้นตำแหน่งตามวาระ หรือด้วยสาเหตุอื่นในระหว่างปีเท่านั้น ซึ่งต้องเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการใหม่อีกครั้ง และบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนเท่านั้น แต่เมื่อมีการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ตามวาระนั้น ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการใหม่ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมด ตามข้อ 1 เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น

ทั้งนี้ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยกรรมการและผู้บริหารของบริษัททั้งหมดต้องมีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และการอนุญาต ฉบับลงวันที่ 18 พฤษภาคม 2535



ในส่วนของการประชุมสามัญประจำปี บริษัทจะเลือกผู้ทรงคุณวุฒิและมีได้เป็นลูกจ้างหรือพนักงานที่ได้รับเงินเดือนจากบริษัทหรือบริษัทในเครือ ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ และมีอิสระจากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยถือหุ้นในบริษัทไม่เกิน 0.05% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด และสามารถดูแลผลประโยชน์ของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายย่อยได้ ซึ่งจะเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาลงมติในการแต่งตั้ง และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา

หน่วย: ครั้ง

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	การประชุมคณะกรรมการ	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	สาเหตุที่ไม่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
1. นายเกียรติ อัสสกุล	8/8	ร่วมประชุม	ไม่มีประชุม	
2. นายเชง นิรุตตินานนท์	6/8	ร่วมประชุม	ไม่มีประชุม	
3. นายธีรพงศ์ จันศิริ	8/8	ร่วมประชุม	ไม่มีประชุม	
4. นายฤทธิรงค์ บุญมีโชติ	6/8	ร่วมประชุม	ไม่มีประชุม	
5. นายนาถ ลีวเจริญ	8/8	ร่วมประชุม	ไม่มีประชุม	
6. ดร. ธรรมบุญ อานัน โทไทย	8/8	ร่วมประชุม	ไม่มีประชุม	
7. นางสาวพรรณสิรี อมาตยกุล	7/8	ร่วมประชุม	ไม่มีประชุม	
8. ดร. ภกพรธม ลีวุฒินันท์	8/8	ร่วมประชุม	ไม่มีประชุม	
9. นายโชจิ โอกิว่า *	1/1	ร่วมประชุม	ไม่มีประชุม	
10. นายอิโรยาสู ซาโต้ *	6/7	-	ไม่มีประชุม	ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
11. นายชู ชง ชาน	8/8	ร่วมประชุม	ไม่มีประชุม	
12. นายนคร นิรุตตินานนท์	8/8	ร่วมประชุม	ไม่มีประชุม	

หมายเหตุ - ลำดับที่ 9 นายโชจิ โอกิว่า ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยแต่งตั้ง นายอิโรยาสู ซาโต้ เป็นกรรมการเข้าใหม่แทน เมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2566

รายละเอียดการพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

ข้อมูลทั่วไป – บริษัท เคทีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

- เลขทะเบียนนิติบุคคล : 0105545103634  
ประเภทนิติบุคคล : บริษัทจำกัด  
วันที่จดทะเบียน : 1 ตุลาคม 2545  
สถานที่ตั้ง : เลขที่ 1 อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ ชั้น 50 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ  
โทรศัพท์ +66(0) 2677 2000  
วัตถุประสงค์หลัก : ธุรกิจรับสอบบัญชี และบริการด้านบัญชี กิจกรรมเกี่ยวกับบัญชีการทำบัญชีและการตรวจสอบบัญชี  
คณะกรรมการบริษัท : 1. นายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ 2. นางสาวอรรณพ ชุมหกิจไพศาล  
3. นางมัญญา สิงห์สุขสวัสดิ์ 4. นางวิไล บุรณกิตติโสภณ  
5. นางสาวพรทิพย์ ริมคูสิต 6. นายศักดิ์ เกาทัณฑ์ทอง  
7. นางสาวสุริย์รัตน์ ทองอรุณแสง 8. นายยุทธพงศ์ สุนทรินคะ  
9. นางสาววิภาวรรณ ปัทวันวิเวก 10. นายวิวัฒน์ กอสมานชัยกิจ

\* บริษัท เคทีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด กรรมการของบริษัท และผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว แต่อย่างใด จึงมีความเป็นอิสระในการเข้าสอบบัญชี\*

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (เฉพาะบริษัท)

	PwC				KPMG
	2563	2564	2565	2566	2567
อัตราค่าสอบบัญชีสำหรับงบการเงินประจำปีและค่าสอบ ทานงบการเงินรายไตรมาส (บาท)	3,011,519	3,101,865	3,194,921	3,322,718	3,100,00
อัตราเพิ่มเมื่อเทียบกับปีก่อน	3.00%	3.00%	3.00%	4.00%	(7.00%)
อัตราค่าตรวจสอบกรณีพิเศษตามประกาศที่ ป 4/2544	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
อัตราเพิ่มเมื่อเทียบกับปีก่อน	11.11%	--	--	--	--

ประวัติผู้สอบบัญชี นางสาวสุจิตรา มะเสนา	
ชื่อ - ชื่อสกุล	นางสาวสุจิตรา มะเสนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) เลขทะเบียนที่ 8645
อายุ	45 ปี
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
คุณวุฒิอื่น ๆ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประเทศไทย คณะกรรมการวิชาชีพบัญชีด้านการทำบัญชี สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ประเทศไทย (ปี 2566-2569)
ประสบการณ์การทำงาน	คุณสุจิตราเป็นส่วนส่วนสายงานสอบบัญชีของบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด โดยมีประสบการณ์นานกว่า 20 ปี ในการปฏิบัติงานตรวจสอบบัญชี มีประสบการณ์ในการควบคุมงานสอบบัญชีของบริษัทขนาดใหญ่จำนวนมาก ทั้งที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและธุรกิจต่างประเทศที่มีบริษัทในกลุ่มที่ดำเนินงานอยู่ทั่วโลก ซึ่งครอบคลุมกิจการหลายประเภท นอกจากนี้ คุณสุจิตรายังมีประสบการณ์การทำงานในต่างประเทศ โดยได้ทำงานในระดับสากลกับสำนักงานเคพีเอ็มจี ที่ประเทศสหรัฐอเมริกาเป็นเวลา 15 เดือน คุณสุจิตราจึงมีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทย (TFRS) มาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ (IFRS) และมาตรฐานการบัญชีของประเทศสหรัฐอเมริกา (US GAAP) อีกทั้งมีประสบการณ์ด้านการให้คำปรึกษาในเรื่องการจัดเตรียมงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศให้แก่กลุ่มลูกค้าในหลายธุรกิจ อาทิเช่น อุตสาหกรรมอุปโภคบริโภค อุตสาหกรรมค้าปลีก อุตสาหกรรมเกษตร อุตสาหกรรมการผลิต และอุตสาหกรรมยานยนต์ นอกจากประสบการณ์ในสายงานสอบบัญชีแล้ว คุณสุจิตรายังมีความสนใจในการนำเทคโนโลยีมาช่วยในการปฏิบัติงานและพัฒนากลยุทธ์ โดยการทำงานในธุรกิจหลายประเภท กับทีมงานที่หลากหลาย ทำให้คุณสุจิตรามีความเข้าใจถึงโครงสร้างของบริษัทในกลุ่มธุรกิจต่าง ๆ โดยเฉพาะธุรกิจสินค้าอุปโภคบริโภคและค้าปลีกเป็นอย่างดี รวมทั้งปัญหาทางด้านบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทย
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566)
ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งผู้สอบบัญชี	ไม่มี (ยังไม่เคยลงนามให้กับทางบริษัท)
<b>ข้อมูลประกอบการพิจารณา</b>	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือบริษัทย่อย	ไม่มี
ความสัมพันธ์กับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบัน	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ	ไม่มี
ความสัมพันธ์ในฐานะกรรมการ พนักงาน ลูกจ้าง หรือดำรงตำแหน่งหน้าที่ใด ๆ ของบริษัท หรือบริษัทย่อย	ไม่มี

ประวัติผู้สอบบัญชี นางสาวสาวิตรี องค์กรีมีมงคล	
ชื่อ - ชื่อสกุล	นางสาวสาวิตรี องค์กรีมีมงคล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) เลขทะเบียนที่ 10449
อายุ	40 ปี
วุฒิการศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี บัณฑิตมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (ภาคภาษาอังกฤษ)
คุณวุฒิอื่น ๆ	- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประเทศไทย - อนุกรรมการและเลขานุการ คณะอนุกรรมการการศึกษาและติดตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ประเทศไทย (ปี 2557-2560)
ประสบการณ์การทำงาน	คุณสาวิตรีเป็นส่วนส่วนสายงานสอบบัญชีของบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ภูมิภาคเอเชีย โดยมิประสบการณ์นานกว่า 17 ปี รวมทั้งมีประสบการณ์การทำงานในต่างประเทศที่บริษัท เคพีเอ็มจี ลิงคโปร เป็นเวลา 2 ปี นอกจากนี้ คุณสาวิตรียังเป็นหัวหน้าแผนก KPMG Intelligent Audit ซึ่งเป็นแผนกที่เน้นการนำเครื่องมือและเทคโนโลยีใหม่ ๆ ที่ทันสมัยมาใช้พัฒนาการตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น คุณสาวิตรีมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทยและตามมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศในธุรกิจหลากหลาย ทั้งกลุ่มบริษัทที่ได้รับการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจำกัดในประเทศไทย บริษัทข้ามชาติที่มีการดำเนินงานทั่วโลก และบริษัทย่อยของกลุ่มลูกค้าที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ซึ่งครอบคลุมกลุ่มอุตสาหกรรมหลายแขนง เช่น ธุรกิจด้านอาหารและการเกษตร ธุรกิจด้านสินค้าอุปโภคบริโภค ธุรกิจด้านอุตสาหกรรมการผลิต นอกจากนี้ คุณสาวิตรียังมีประสบการณ์ในการเป็นผู้บรรยายและวิทยากร ทั้งการอบรมสัมมนาภายในและภายนอกในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการตรวจสอบ
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566)
ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งผู้สอบบัญชี	ไม่มี (ยังไม่เคยลงนามให้กับทางบริษัท)
ข้อมูลประกอบการพิจารณา	มี/ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือบริษัทย่อย	ไม่มี
ความสัมพันธ์กับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบัน	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ	ไม่มี
ความสัมพันธ์ในฐานะกรรมการ พนักงาน ลูกจ้าง หรือดำรงตำแหน่งหน้าที่ใด ๆ ของบริษัท หรือบริษัทย่อย	ไม่มี

ประวัติผู้สอบบัญชี นางสาวสิรินุช สุรไพฑูรย์กร	
ชื่อ - ชื่อสกุล	นางสาวสิรินุช สุรไพฑูรย์กร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) เลขทะเบียนที่ 8413
อายุ	43 ปี
วุฒิการศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (ภาคภาษาอังกฤษ)
คุณวุฒิอื่น ๆ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประเทศไทย
ประสบการณ์การทำงาน	คุณสิรินุชเป็นหุ้นส่วนสายงานสอบบัญชีของบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชีย สอบบัญชี จำกัด โดยมีประสบการณ์นานกว่า 20 ปี และมีประสบการณ์ในการตรวจสอบบัญชีงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม รวมถึงการรายงานการตรวจสอบให้แก่ผู้สอบบัญชีของกลุ่มกิจการตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทย (TFRS) และมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ (IFRS) รวมไปถึงให้บริการตรวจสอบบัญชีให้กับบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศไทยและบริษัทที่มีนักลงทุนจากประเทศญี่ปุ่นเป็นผู้ถือหุ้น ซึ่งครอบคลุมกลุ่มอุตสาหกรรมหลายแขนง เช่น ธุรกิจด้านสินค้าอุปโภคบริโภค ธุรกิจด้านอุตสาหกรรมการผลิต และธุรกิจด้านอาหารและเครื่องดื่ม ปัจจุบันคุณสิรินุชให้บริการตรวจสอบบัญชีให้กับทั้งบริษัทในประเทศไทย ญี่ปุ่น และต่างประเทศที่ใช้ IFRS ในการจัดทำงบการเงิน  นอกจากนี้ คุณสิรินุชยังมีประสบการณ์ในการเป็นผู้บรรยายและวิทยากร ทั้งการอบรมสัมมนาภายในและภายนอกในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการตรวจสอบ
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566)
ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งผู้สอบบัญชี	ไม่มี (ยังไม่เคยลงนามให้กับทางบริษัท)
ข้อมูลประกอบการพิจารณา	มี/ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือบริษัทย่อย	ไม่มี
ความสัมพันธ์กับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบัน	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียสำคัญ อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ	ไม่มี
ความสัมพันธ์ในฐานะกรรมการ พนักงาน ลูกจ้าง หรือดำรงตำแหน่งหน้าที่ใด ๆ ของบริษัท หรือบริษัทย่อย	ไม่มี

ประวัติผู้สอบบัญชี นางสาวเขาวนิ ไชยสง่า	
ชื่อ - ชื่อสกุล	นางสาวเขาวนิ ไชยสง่า ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) เลขทะเบียนที่ 12663
อายุ	41 ปี
วุฒิการศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
คุณวุฒิอื่น ๆ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประเทศไทย
ประสบการณ์การทำงาน	คุณเขาวนิเป็นกรรมการบริหารสายงานสอบบัญชีของบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ โดยมีความรู้และประสบการณ์กว่า 17 ปี และมีประสบการณ์ด้านสอบบัญชีในธุรกิจหลากหลาย รวมทั้งบริษัทระหว่างประเทศและบริษัทที่ได้รับการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นผู้ประสานงานในการตรวจสอบธุรกิจต่างชาติที่ทำการธุรกิจในประเทศไทย นอกจากนี้คุณเขาวนิมีประสบการณ์มาอย่างยาวนานในดูแลการตรวจสอบกลุ่มธุรกิจด้านสินค้าอุปโภคบริโภค และค้าปลีก ธุรกิจด้านอาหารและการเกษตร  ปัจจุบันคุณเขาวนิให้บริการตรวจสอบบัญชีให้กับของกลุ่มกิจการตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทย (TFRS) มาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ (IFRS) และมาตรฐานการบัญชีของประเทศสหรัฐอเมริกา (US GAAP) ในการจัดทำงบการเงินเพื่อรายงานไปยังผู้สอบบัญชีในต่างประเทศ
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566)
ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งผู้สอบบัญชี	ไม่มี (ยังไม่เคยลงนามให้กับทางบริษัท)
ข้อมูลประกอบการพิจารณา	มี/ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือบริษัทย่อย	ไม่มี
ความสัมพันธ์กับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบัน	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ	ไม่มี
ความสัมพันธ์ในฐานะกรรมการ พนักงาน ลูกจ้าง หรือดำรงตำแหน่งหน้าที่ใด ๆ ของบริษัท หรือบริษัทย่อย	ไม่มี

รายละเอียดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย โดย บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด  
สำหรับปี 2566 เฉพาะในประเทศไทย

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชี ให้แก่ สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา รวม 20 บริษัท มีจำนวนเงินทั้งสิ้น 25,578,880 บาท

2. ค่าตอบแทนจากบริการอื่น (Non-Audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่น ซึ่งได้แก่

- ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการสอบบัญชี ให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม -ไม่มี- บาท
- ค่าตรวจสอบกรณีพิเศษตามประกาศที่ ป 4/2544 ของสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา รวม 8 บริษัท มีจำนวนเงินทั้งสิ้น 1,400,000 บาท
- ค่าบริการตรวจสอบเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะและคำปรึกษาด้านภาษี มีจำนวนทั้งสิ้น 4,916,240 บาท

รายละเอียดจำนวนปีย้อนหลัง 10 ปี ที่ผู้สอบบัญชีได้ลงนามในงบการเงินของบริษัท

ระยะเวลา	จำนวนปี	ชื่อผู้สอบบัญชี
ปี 2554 - 2557	4 ปี	นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3182 จาก บจ. สำนักงาน อีวาย
ปี 2558	1 ปี	นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5659 จาก บจ. สำนักงาน อีวาย
ปี 2559 - 2560	2 ปี	นายสมชาย จิน โฉวาท ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3271 จาก บจ. ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส
ปี 2561 - 2566	6 ปี	นายพงทวี รัตนะ โภเสศ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7795 จาก บจ. ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส

หมายเหตุ: ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องหมุนเวียนผู้สอบบัญชีเมื่อปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว 7 รอบปีบัญชี โดยจะต้องมีการเว้นวรรค 5 รอบปีบัญชี (เกณฑ์ใหม่ซึ่งเริ่มมีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562)

ทั้งนี้ การเสนอชื่อผู้สอบบัญชีข้างต้นเป็นไปตามเกณฑ์การหมุนเวียนผู้สอบบัญชีของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลอดระยะเวลาดังกล่าวผู้สอบบัญชีรับอนุญาตตามรายชื่อข้างต้นไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว แต่อย่างใด

**การเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม**

ผู้สอบบัญชีจากบริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด ได้แก่

- 1) นายพงทวี รัตนะ โภเสศ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7795 หรือ
- 2) นายชาญชัย ชัยประสิทธิ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3760 หรือ



3) นางสาวอมรรัตน์ เพิ่มพูนวัฒนาสุข ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4599

เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2566 ของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมของบริษัททุกแห่งทั้งในประเทศและนอกประเทศ

สำหรับปี 2567 หากที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติเปลี่ยนผู้สอบบัญชีเป็น บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด ตามวาระที่ 6 นั้น บริษัทย่อย และบริษัทร่วมของบริษัท ทั้งในประเทศและนอกประเทศ ก็จะเปลี่ยนผู้สอบบัญชีเป็น บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด เพื่อให้สามารถควบคุมดูแลการจัดทำงบการเงินรวมของบริษัทได้อย่างถูกต้อง สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้สามารถจัดทำงบการเงินได้ทันตามกำหนดระยะเวลา