

ประกอบพิจารณาในวาระที่ 7 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2568

คณะกรรมการได้พิจารณาเห็นชอบการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2568 ซึ่งผ่านความเห็นชอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบและสรรหาภิบาลเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. ให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด ดังมีรายนามต่อไปนี้ คนใดคนหนึ่งเป็นผู้สอบบัญชี และแสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทฯ ประจำปี 2568

รายนาม	เลขที่ใบอนุญาต	จำนวนปีที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท
1) นางสาวธัญลักษณ์ เกตุแก้ว	8179	-
2) นางสาวอรรณพ ชุณหกิจไพศาล	6105	-
3) นายบุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ	7900	-
4) นางสาวชนารัตน์ จันทร์หาวา	9052	-
5) นายธีรวัฒน์ วิทยาภาเลิศ	11464	-

โดยบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด และผู้สอบบัญชีที่เสนอแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ไม่เป็นผู้ถือหุ้น ไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ

ทั้งนี้ ข้อมูลเกี่ยวกับประวัติและประสบการณ์การทำงานของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2568 รายละเอียดปรากฏในหน้าที่ 2-6

2. นุมัติค่าสอบบัญชีประจำปี 2568 ของบริษัทฯ โดยบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

	ปี 2567 (บาท)	ปี 2568 (บาท)
1) ค่าสอบบัญชี	1,550,000	1,330,000
2) ค่าบริการอื่น	-	-

ค่าสอบบัญชีปี 2568 ลดลงจากปี 2567 จำนวน 220,000 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14 โดยในปี 2567 ที่ผ่านมานี้ไม่มีค่าบริการอื่น

3. รับทราบค่าสอบบัญชีประจำปี 2568 ของบริษัทฯ ซึ่งตรวจสอบโดยสำนักงานสอบบัญชีเดียวกับบริษัทฯ คือ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด โดยค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อยจะอยู่ในความรับผิดชอบของแต่ละบริษัทย่อย รายละเอียดดังนี้

	ค่าสอบบัญชี		ผลต่าง
	2567 (บาท)	2568 (บาท)	
บริษัท เบิ้ล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	100,000	100,000	-
บริษัท พระราม 9 สแควร์ จำกัด	400,000	400,000	-
บริษัท พระราม 9 สแควร์ ไฮเดิล จำกัด	70,000	70,000	-
บริษัท สเตอรลิง อีควิตี้ จำกัด	200,000	200,000	-
บริษัท เบิ้ล แอสเซทส์ จำกัด	250,000	250,000	-
บริษัท จี แลนด์ พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด	200,000	200,000	-
บริษัท รัชดา แอสเซทส์ โฮลดิ้ง จำกัด	120,000	120,000	-
รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อยทั้งหมด	1,340,000	1,340,000	-

ทั้งนี้ ค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยดังกล่าวยังไม่รวมค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดอื่น ๆ (หากมี) โดยค่าใช้จ่ายดังกล่าวจะขอเบิกจ่ายตามที่จ่ายจริง แต่ไม่เกิน 30,000 บาท

ข้อมูลเกี่ยวกับประวัติและประสบการณ์การทำงานของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2568

1. นางสาวธัญลักษณ์ เกตุแก้ว: ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8179



- | | |
|------------------------|--|
| ตำแหน่ง | : หัวหน้า ตรวจสอบบัญชีและการให้คำแนะนำ
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด |
| ประสบการณ์ทำงาน | : ประสบการณ์ในการทำงานทางด้านการตรวจสอบบัญชีมากกว่า 20 ปี
รวมทั้งมีประสบการณ์เป็นอย่างดีในการตรวจสอบธุรกิจต่างๆ ในหลายแขนง
ธุรกิจ โดยเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตให้กับบริษัทที่ดำเนินธุรกิจขนาดใหญ่
ทั้งในประเทศและระหว่างประเทศในธุรกิจที่หลากหลาย และบริษัทในตลาด
หลักทรัพย์ซึ่งรวมถึงการให้บริการในการตรวจสอบงบการเงินตามมาตรฐาน
การรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะ (TFRS for
PAEs) การตรวจสอบให้แก่ผู้สอบบัญชีของกลุ่มกิจการตามมาตรฐานการ
รายงานทางการเงินระหว่างประเทศ (IFRS) |
| การศึกษา | : ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
: ปริญญาโทบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ |
| สมาคมวิชาชีพ/ ใบอนุญาต | : สมาชิกสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
: ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
: ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ |

2. นางสาวอรรณ ชุณหกิจไพศาล: ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6105



ตำแหน่ง	: หัวหน้าตรวจสอบบัญชีและการให้ความเชื่อมั่นอื่น : หัวหน้าสำนักงานสอบบัญชีและการให้ความเชื่อมั่นอื่น บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด
ประสบการณ์ทำงาน	: ประสบการณ์ทางด้านการตรวจสอบบัญชีมากกว่า 26 ปี โดยมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบงบการเงินให้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และบริษัทจำกัด และให้บริการสอบบัญชีในหลายกลุ่มธุรกิจ อาทิ สถาบันการเงินและธุรกิจไฟแนนซ์ อุตสาหกรรมการผลิต ยาและเวชภัณฑ์ และอาหารและเครื่องดื่ม โดยประสบการณ์ด้านอื่นรวมถึงการดำรงตำแหน่งหัวหน้าสำนักงานสอบบัญชี (2564-ปัจจุบัน) การดำรงตำแหน่งหัวหน้าแผนกการควบคุมคุณภาพและวิธีการสอบบัญชี (Audit Quality) ซึ่งเป็นผู้ริเริ่มงานควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีหลาย ๆ ด้านในแผนกสอบบัญชี (2557-2564) การเข้าร่วม secondment program กับ KPMG Philadelphia ในประเทศสหรัฐอเมริกาเป็นระยะเวลา 5 ปี (2547-2552) เป็นต้น
การศึกษา	: ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ : ปริญญาโท คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
สมาคมวิชาชีพ/ ใบอนุญาต	: สมาชิกสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ : ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต : ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3. นายบุญญฤทธิ์ ธนอมเจริญ: ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7900



ตำแหน่ง	: หัวหน้าตรวจสอบบัญชีและการให้ความเชื่อมั่นอื่น บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด
ประสบการณ์ทำงาน	: ประสบการณ์การทำงานทางด้านการสอบบัญชีมากกว่า 30 ปี ให้กับกลุ่มบริษัทข้ามชาติขนาดใหญ่หลายแห่ง ภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ (IFRS) อีกทั้งยังมีประสบการณ์ในการตรวจสอบในหลากหลายอุตสาหกรรม รวมถึงการประสานงานกับสำนักงาน KPMG ประเทศต่าง ๆ ให้กับบริษัทข้ามชาติหลายแห่ง และยังเป็นผู้เชี่ยวชาญงานด้านสอบบัญชีสำหรับธุรกิจทั้งในและต่างประเทศ โดยมีประสบการณ์ในการตรวจสอบบัญชีธุรกิจหลายแขนง อาทิ ธุรกิจพลังงาน ธุรกิจก่อสร้าง สินค้าอุปโภคบริโภค อสังหาริมทรัพย์ ธุรกิจการขนส่ง ธุรกิจอุตสาหกรรมยานยนต์ ธุรกิจอิเล็กทรอนิกส์ ธุรกิจเชื้อเพลิง และธุรกิจโฆษณา รวมถึงบริษัทต่าง ๆ ในธุรกิจเทรดดิ้ง และ อุตสาหกรรมการผลิตที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และบริษัทจำกัด
การศึกษา	: ปริญญาตรี สาขาบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ : ปริญญาโท คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
สมาคมวิชาชีพ/ ใบอนุญาต	: สมาชิกสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ : ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต : ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4. นางสาวชนารัตน์ จันทรหาวา: ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9052



- ตำแหน่ง : หัวหน้า ตรวจสอบบัญชีและการให้ความเชื่อมั่นอื่น
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
- ประสบการณ์ทำงาน : ประสบการณ์ในการทำงานสอบบัญชีมากกว่า 20 ปีโดยมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบงบการเงินให้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และบริษัทจำกัด และให้บริการสอบบัญชีในหลายกลุ่มธุรกิจ อาทิ ธุรกิจสิ่งหัตถ์ ธุรกิจด้านการศึกษา ธุรกิจสินค้าอุปโภคบริโภค ธุรกิจขนส่ง และธุรกิจโรงแรม โดยเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตให้กับบริษัทที่ดำเนินธุรกิจขนาดใหญ่ทั้งในประเทศและระหว่างประเทศในธุรกิจที่หลากหลาย และบริษัทในตลาดหลักทรัพย์ซึ่งรวมถึงการให้บริการในการตรวจสอบงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะ (TFRS for PAEs) การตรวจสอบให้แก่ผู้สอบบัญชีของกลุ่มกิจการตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ (IFRS) และการเข้าร่วม secondment program กับ KPMG ในประเทศสหรัฐอเมริกา
- การศึกษา :ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- สมาคมวิชาชีพ/ ใบอนุญาต : สมาชิกสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
: ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
: ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5. นายธีรวัฒน์ วิทยามาเลิศ: ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11464



- ตำแหน่ง : หัวหน้า ตรวจสอบบัญชีและการให้ความเชื่อมั่นอื่น
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
- ประสบการณ์ทำงาน : ประสบการณ์ทางการตรวจสอบบัญชีมากกว่า 17 ปี ในการให้บริการ
ลูกค้าด้านการตรวจสอบบัญชีธุรกิจทั้งใน และระหว่างประเทศ ดูแลกลุ่ม
บริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และกลุ่ม
บริษัทอื่นๆ และมีประสบการณ์ในการตรวจสอบด้านธุรกิจมากมาย และ
ยังเป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัทที่ดำเนินธุรกิจระหว่างประเทศซึ่งต้อง
จัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ
(IFRS)
- การศึกษา :ปริญญาตรี สาขาบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- สมาคมวิชาชีพ/ ใบอนุญาต : สมาชิกสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
: ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
: ผู้ตรวจสอบภายในสากล
: ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์