



บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน)

หนังสือเชิญประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 (ครั้งที่ 1/2568)

การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
วันจันทร์ ที่ 27 ตุลาคม 2568 เวลา 14.30 น.



สารบัญ

1.	หนังสือเชิญประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568	หน้า 1 - 5
2.	เอกสารประกอบวาระและการเข้าประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	เอกสารแนบ
-	สำเนารายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 (ครั้งที่ 1/2568)	1
-	ข้อบังคับบริษัทส่วนที่เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น	2
-	เอกสารสำหรับการเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM)	3
-	ข้อปฏิบัติสำหรับการเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM)	4
-	ใบตอบรับเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน)	5
-	รายละเอียดของกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น	6
-	หนังสือมอบฉันทะแบบ ก.	7
-	หนังสือมอบฉันทะแบบ ข.	7
-	หนังสือมอบฉันทะแบบ ค.	7

วันที่ 10 ตุลาคม 2568

เรื่อง ขอเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน)

สิ่งที่ส่งมาด้วย เอกสารแนบ 1 – 7 ในหน้าสารบัญของหนังสือเชิญประชุมนี้

บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 ในวันจันทร์ที่ 27 ตุลาคม 2568 เวลา 14.30 น. ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 รวมถึงกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

วาระที่ 1 ประธานแจ้งให้ทราบ
(ถ้ามี)

วาระที่ 2 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2568

วัตถุประสงค์และเหตุผล : รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2568 ได้บันทึกถูกต้องตามความเป็นจริง โดยได้จัดทำแล้วเสร็จและได้ส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด พร้อมทั้งเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.wave-groups.com) แล้ว

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ : รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2568 ได้บันทึกถูกต้องตามความเป็นจริง โดยได้จัดทำแล้วเสร็จและได้ส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด พร้อมทั้งเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.wave-groups.com) แล้ว รายละเอียดปรากฏตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568

เอกสารแนบ 1 คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณารับรองรายงานการประชุมดังกล่าว ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ในครั้งนี้ บริษัทได้แนบข้อบังคับบริษัทฯ ฉบับคดีย่อยเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น รายละเอียดปรากฏตาม **เอกสารแนบ 2**

การออกเสียงลงคะแนน วาระนี้ต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 3 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ในหนังสือบริคณห์สนธิ

วัตถุประสงค์และเหตุผล : เพื่อให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจด้านสิ่งแวดล้อม การจัดการคาร์บอนเครดิต ใบรับรองพลังงานหมุนเวียน (RECs) และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง จึงเห็นสมควรเสนอให้แก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 3 โดยเพิ่มวัตถุประสงค์เกี่ยวกับธุรกิจด้านสิ่งแวดล้อมและคาร์บอนเครดิตให้ครอบคลุมเพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน และตอบสนองต่อทิศทางพัฒนาด้านความยั่งยืน ดังนี้

หนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 3 ปัจจุบัน

“ข้อ 3 วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ มีจำนวน 66 ข้อ รายละเอียดตามแบบ บมจ.002 ที่แนบ”

หนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 3 ที่แก้ไข

“ข้อ 3 วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ มีจำนวน 69 ข้อ รายละเอียดตามแบบ บมจ.002 ที่แนบ”

วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ที่แก้ไขเพิ่มเติม

เพิ่มเติม : “ข้อ 67 ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับคาร์บอนเครดิต ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล รวมถึงรับเป็นที่ปรึกษาด้านสิ่งแวดล้อม หรือธุรกิจอื่นๆประเภทและชนิดเดียวกัน”

“ข้อ 68 ประกอบธุรกิจซื้อขายใบรับรองพลังงานหมุนเวียน (RECs : Renewable Energy Certificates)”

“ข้อ 69 ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนซึ่งรวมไปถึงธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขาย แลกเปลี่ยนและใบรับรองเครดิตการผลิตพลังงานหมุนเวียน และการดำเนินการที่เกี่ยวข้องตามที่ได้อำนาจ อนุญาต หรือกรอบวัตถุประสงค์ของโครงการที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวนเพื่อเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน และ/หรือ เอกสารที่เกี่ยวข้อง”

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ : คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 3 วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยเพิ่มเติม 3 ข้อ

การออกเสียงลงคะแนน วาระนี้ต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียง เกินกว่าร้อยละ 75 ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่ประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 4 พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายใหม่ และ อนุมัติค่าสอบบัญชี

วัตถุประสงค์และเหตุผล สืบเนื่องจากผู้สอบบัญชีเดิมมีแนวทางการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกับทิศทางธุรกิจของบริษัทฯ ในการปฏิบัติหน้าที่สอบทานงบการเงินระหว่างกาล รวมถึงมีแนวโน้มที่ผู้สอบบัญชีเดิมจะถอนตัวจากการเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในไตรมาส 3 ปี 2568 นี้ เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จากการไม่มีผู้สอบบัญชี และ/หรือการนำส่งงบการเงินของบริษัทต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องล่าช้า ดังนั้นบริษัทจึง

จำเป็นต้องแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายใหม่ โดยคัดเลือกจากรายชื่อที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รับรอง เพื่อปฏิบัติหน้าที่สอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดสามเดือนและสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568 และตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ของบริษัทฯ ตามมาตรา 120 แห่ง พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ : คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณากลั่นกรองผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ทั้งในเรื่องของความเชี่ยวชาญ มาตรฐานในการทำงาน ความเข้าใจในธุรกิจคาร์บอนเครดิตและใบรับรองพลังงานหมุนเวียน และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดย บริษัท สำนักงาน เอ แอนด์ เอ จำกัด (A & A Office) ได้เสนอค่าสอบบัญชีที่มีความเหมาะสม เป็นจำนวนเงิน 3,630,000 บาท ทั้งนี้ ค่าสอบบัญชียังไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกิดขึ้นจริง และ เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินโดยตรงที่จะเรียกเก็บต่างหาก

โดยผู้สอบบัญชีมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------------|--------------------------------------|
| (1) นางสาวยุพิน ชุ่มใจ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8622 หรือ |
| (2) นายอภิชาติ บุญเกิด | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4963 หรือ |
| (3) นายปรีชา สวน | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6718 หรือ |
| (4) นายสมชาติ กาลสุข | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9669 หรือ |
| (5) นางสาวกิตตินันท์ ภัทรกฤติเดช | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10467 |

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีตามรายนามข้างต้นไม่ได้เป็นกรรมการ พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ดำรงตำแหน่งหน้าที่ใดๆ ของบริษัทฯ รวมทั้งไม่มีความสัมพันธ์หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ แต่อย่างใด ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีที่มีรายนามข้างต้น ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ บริษัท สำนักงาน เอ แอนด์ เอ จำกัด (A & A Office) แต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีรายอื่นของ บริษัท สำนักงาน เอ แอนด์ เอ จำกัด (A & A Office) เข้าทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แทนได้

การออกเสียงลงคะแนน วาระนี้ต้องได้รับการอนุมัติด้วย**คะแนนเสียงข้างมาก**ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 5 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

วัตถุประสงค์และเหตุผล : ตามมาตรา 105 วรรค 2 แห่งพ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และได้แก้ไขเพิ่มเติม กำหนดไว้ว่า ผู้ถือหุ้นซึ่งหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จะขอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเรื่องอื่นนอกจากระเบียบวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอีกครั้งได้

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ : คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้ว และเห็นควรบรรจุวาระนี้ไว้ เพื่อเปิดโอกาสให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเรื่องอื่น ๆ นอกจากที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้ในการประชุมครั้งนี้

บริษัทฯ ได้กำหนดให้วันจันทร์ที่ 29 กันยายน 2568 เป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม (Record Date) โดยในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 บริษัทฯ จะใช้การลงทะเบียนและนับคะแนนเสียงผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ตามข้อบังคับของบริษัทฯ **เอกสารแนบ 2**

บริษัทฯ จะเริ่มดำเนินการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เวลา 14.30 น. หากท่านผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โปรดศึกษาเอกสารสำหรับการเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) และข้อปฏิบัติสำหรับการเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) ดังมีรายละเอียดปรากฏตาม**เอกสารแนบ 3 และ 4**

หากท่านผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ท่านอาจมอบฉันทะให้ผู้อื่น หรือ นายวีรวิทย์ ชชาติวิวัฒน์พรชัย กรรมการอิสระ ซึ่งไม่มีส่วนได้เสียพิเศษในทุกรายการที่เสนอในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งนี้ (โปรดดูรายละเอียดของกรรมการอิสระที่บริษัทฯ กำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น **เอกสารแนบ 5 และ 6** เข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนนแทนตามแบบหนังสือมอบฉันทะ **เอกสารแนบ 7** และโปรดจัดส่งเอกสารการมอบฉันทะพร้อมเอกสารประกอบให้แก่บริษัทฯ ตามช่องทางด้านล่างนี้ ภายในวันที่ 20 ตุลาคม 2568

- (1) ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ e-mail : ir@wave-groups.com และ/หรือ
- (2) ฉบับจริงทางไปรษณีย์ : “ฝ่ายสื่อสารองค์กรและนักลงทุนสัมพันธ์”

บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน) เลขที่ 2445/19, 21 อาคารธารารมณ บิสซิเนส ทาวเวอร์ ชั้น 14 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ใช้บริการ e-Proxy Voting ของ Thailand Securities Depository (“TSD”) ดังนั้น ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิโดยวิธีมอบฉันทะผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-Proxy Voting) ได้เพิ่มเติมอีกช่องทางหนึ่ง โดยไม่ต้องนำส่งหนังสือมอบฉันทะและเอกสารแสดงตัวตนของผู้ถือหุ้นมายังบริษัท ซึ่งจะเพิ่มความสะดวกและลดค่าใช้จ่ายให้กับท่านผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดปรากฏตาม**เอกสารแนบ 4**

โดยเมื่อบริษัทฯ ได้ตรวจสอบรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 (Record Date) ในวันที่ 29 กันยายน 2568 แล้ว โดยมี บริษัท โอเจ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นผู้ให้บริการระบบควบคุมการประชุมในครั้งนี้ จะจัดส่งชื่อผู้ใช้ (username) และ รหัสผ่าน (password) ให้แก่ผู้ถือหุ้นผ่านทางอีเมลที่ได้ส่งมาแจ้งบริษัท สำหรับการเข้าใช้โปรแกรมการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) ของ บริษัท โอเจ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นควรศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับรายละเอียดของวาระการประชุมและการลงคะแนนเสียงก่อนการตัดสินใจมอบฉันทะ โดยผู้รับมอบฉันทะจะดำเนินการตามที่ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้

บริษัทฯ ได้แจ้งรายละเอียดของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 และระเบียบวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมบนเว็บไซต์ www.wave-groups.com หากท่านผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยหรือประสงค์สอบถามเพิ่มเติม โปรดติดต่อสอบถามฝ่ายสื่อสารองค์กรและนักลงทุนสัมพันธ์ โทร 02-665-6750

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และขอเรียนเชิญท่านผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ดังกล่าวตามวันและเวลา ที่ระบุไว้ข้างต้น จักขอบพระคุณยิ่ง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

- กริพงค์ คำเรืองฤทธิ์ -

(นายกริพงค์ คำเรืองฤทธิ์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน)

สถานที่ประชุม

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 (ครั้งที่ 1/2568) ของ บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-Meeting) ภายใต้พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีการจัดประชุม ณ ห้องประชุมของบริษัทฯ อาคารธารมณีน บิสซิเนส ทาวเวอร์ ชั้น 14 เลขที่ 2445 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

วันและเวลาที่ประชุม

การประชุมจัดขึ้น เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2568 เริ่มประชุมเวลา 10.30 น.

กรรมการที่เข้าร่วมประชุม

- | | |
|----------------------------------|---|
| 1. ดร.อรรถวิรัช สุวรรณภักดี | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ (เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง) |
| 2. นายถิรพงศ์ คำเรืองฤทธิ์ | กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ กรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทน (เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง) |
| 3. นายกิจชาญพิชญ์ สุกังวานวิทย์ | กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทน (เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง) |
| 4. ดร. วีรวิรัช ขาติวิวัฒน์พรชัย | กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ และบริหาร
ความเสี่ยง (เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง) |
| 5. นายพิสิษฐ์ จูศิริวัฒน์ | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
และกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (เข้าร่วมประชุม
ด้วยตนเอง) |
| 6. นางพัฒน์นรี ฐิติอริยกุล | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
(เข้าร่วมประชุม ด้วยตนเอง) |

กรรมการที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมเนื่องจากติดภารกิจ

- ไม่มี -

มีกรรมการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 จำนวน 6 ท่าน จากจำนวนกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด 6 ท่าน คิดเป็น
อัตราร้อยละ 100 ของกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ

พร้อมกันนี้ มีเจ้าหน้าที่ของบริษัทและผู้เข้าร่วมประชุม ประกอบด้วย

1. นายกรกช สงวนปิยะพันธ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เวฟ บีซีจี จำกัด
2. นายอุทัย อริยวิมล	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO) และเลขานุการบริษัท
3. นางสาววัชรภรณ์ สกกุลพลไพศาล	ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี
4. นายกัณฐ์เศรษฐ์ สุนนัทราชภูรี	ฝ่ายกฎหมาย (Corporate Legal)

เริ่มการประชุม

นายกณฐเศรษฐ์ สุนนท์ราชภัฏ ทำหน้าที่เป็นผู้ดำเนินการประชุม (“ผู้ดำเนินการประชุม”) ผู้ดำเนินการประชุมกล่าวต้อนรับผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และแจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ครั้งนี้ การประชุมครั้งนี้ เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยเมื่อเริ่มต้นการประชุม มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น ซึ่งคิดเป็นจำนวนทั้งสิ้น 27 ราย นับรวมจำนวนหุ้นได้ 4,363,307,551 หุ้น คิดเป็นอัตราร้อยละ 38.0864 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งมีจำนวนหุ้นรวม 11,456,342,329 หุ้น และระหว่างการประชุมในวาระที่ 2 มีผู้ถือหุ้นมาเข้าร่วมการประชุมอีกจำนวน 1 ราย รวมการประชุมครั้งนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะรวมทั้งสิ้น 28 ราย นับรวมจำนวนหุ้นได้ทั้งสิ้น 4,363,307,651 หุ้น คิดเป็นอัตราร้อยละ 38.0864 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ครบเป็นองค์ประชุมตามข้อบังคับของบริษัทฯ โดยที่ประชุมมีมติสรุปดังต่อไปนี้

ทั้งนี้ เพื่อให้การลงคะแนนเสียงทวาระของบริษัทฯ เป็นไปด้วยความโปร่งใส ถูกต้อง บริษัทฯ ได้ว่าจ้างให้ บริษัท โอเจ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นผู้ให้บริการระบบควบคุมการประชุม ทำหน้าที่ในการจัดประชุม และการรวบรวมคะแนนและประมวลผลคะแนนเสียงสำหรับการประชุมในครั้งนี้ โดยในการประชุมในวันนี้ มีคุณไพจิตร สิงหาโชติ ซึ่งเป็นอาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นจาก สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ผู้ตรวจสอบการลงคะแนนเสียง และการนับคะแนนเสียงในที่ประชุม รวมทั้งดูแลการประชุมผู้ถือหุ้นให้ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

จากนั้น ผู้ดำเนินการประชุม ได้ชี้แจงวิธีปฏิบัติในการออกเสียงลงคะแนนและการนับผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระของการประชุมครั้งนี้ให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านทราบ โดยมีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ครั้งนี้ เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 บริษัทฯ ได้ใช้บริการจัดการประชุมจากบริษัท โอเจ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นระบบที่สอดคล้องกับประกาศของกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ในเรื่องมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 รวมถึงผ่านการรับรองระบบควบคุมการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์จากสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (ETDA)

หลักเกณฑ์การออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1. เนื่องจากการประชุมในครั้งนี้เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ จึงไม่มีการพิมพ์บัตรลงคะแนนให้กับผู้เข้าร่วมประชุม
2. ในการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุม ผู้ถือหุ้นทุกคนจะมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ โดยให้นับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
3. การออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระ ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องออกเสียงลงคะแนนเพียงอย่างใดอย่างหนึ่ง คือ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือ งดออกเสียง ทั้งนี้ ไม่สามารถแบ่งการออกเสียงลงคะแนนเป็นบางส่วนได้
4. ในการลงคะแนนเสียงผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ขอให้ท่านผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะไปที่แถบหน้าต่าง E-Voting เพื่อทำการลงคะแนนในแต่ละวาระภายในเวลาที่กำหนด (1 นาที) เมื่อกดเลือกการลงคะแนนแล้ว ระบบจะมี pop-up สอบถามอีกครั้งว่า ยืนยันการลงคะแนนหรือไม่ ให้กดตกลงเพื่อเป็นการยืนยันการลงคะแนน
5. การนับผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ จะนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะในที่ประชุม เฉพาะที่ออกเสียงไม่เห็นด้วย และ/หรือ งดออกเสียง และ/หรือ บัตรเสีย (ถ้ามี) แล้วนำไปหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะในที่ประชุม โดยส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ทั้งนี้ บริษัทได้นับ

รวมคะแนนเสียงที่ผู้มอบฉันทะได้ลงคะแนนมาในหนังสือมอบฉันทะเรียบร้อยแล้ว ซึ่งได้บันทึกคะแนนเสียงดังกล่าวไว้ล่วงหน้า

6. สำหรับผู้เข้าร่วมประชุมผ่านอุปกรณ์มือถือหรือ Tablet ขอให้ท่านสลับจากโปรแกรม Zoom กลับไปยังโปรแกรม Chrome เพื่อทำการลงคะแนนที่เมนู E-Voting
7. เมื่อท่านลงคะแนนเสร็จเรียบร้อยแล้ว ขอให้ท่านกลับมายังหน้าต่าง E – meeting (โปรแกรม zoom) เพื่อรับชมภาพและเสียงของการประชุมต่อ
8. ระบบจะทำการรวบรวมคะแนน โดยนับคะแนนรวมจากผู้ที่ยังลงคะแนนผ่าน E-Voting และผู้ที่ลงคะแนนล่วงหน้าผ่านเอกสารมอบฉันทะ

การนับคะแนนเสียง และการแจ้งผลการลงคะแนน

บริษัทจะชี้แจงวิธีการนับคะแนนเสียงให้ที่ประชุมทราบก่อนเริ่มในแต่ละวาระการประชุม โดยเจ้าหน้าที่จะนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ทั้งนี้ บริษัทจะแจ้งผลการลงมติในแต่ละวาระให้ทราบก่อนที่จะเริ่มดำเนินการประชุมในวาระถัดไป ทั้งนี้ จำนวนผู้เข้าร่วมประชุมในแต่ละวาระอาจไม่เท่ากันได้ เนื่องจากอาจมีผู้ถือหุ้นบางท่านเข้ามาประชุมเพิ่มเติมหรือออกจากระบบก่อน ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใส บริษัทได้รับเกียรติจาก สมาชิกชมรมอาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้น สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ในการเข้าร่วมประชุมเพื่อสังเกตการณ์ในการประชุมครั้งนี้ด้วย

ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถถามคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุมที่กำลังพิจารณาได้ดังนี้

กรณีที่ท่านผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะถามคำถามด้วยวิธีการพิมพ์ข้อความ สามารถทำได้ ดังนี้

1. ให้ท่านไปที่เมนู Q&A ในโปรแกรม Zoom เพื่อพิมพ์ข้อความ
2. กดปุ่ม Enter เพื่อส่งข้อความเข้ามายังระบบ

กรณีที่ท่านผู้ถือหุ้นประสงค์จะสอบถามด้วยการสนทนา สามารถทำได้ ดังนี้

1. ให้ท่านไปที่เมนู Participant ทางด้านล่าง และกดปุ่มยกมือขึ้น (Raise Hand)
2. เมื่อผู้ดำเนินการประชุมขานชื่อของท่าน เจ้าหน้าที่จะดำเนินการเปิดไมค์ให้ท่านสอบถาม ท่านจะต้องกด Unmute และเปิดไมค์ในอุปกรณ์ของท่าน กรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถพูดผ่านไมค์ได้ (ภายในระยะเวลา 1 นาที) ขอความกรุณาพิมพ์คำถามของท่านมาทางช่องทาง Q&A แทน เพื่อให้ผู้ดำเนินรายการจะได้ทำการอ่านคำถามให้กับที่ประชุมแทนท่าน
3. ในการถามคำถามแต่ละครั้งทั้งผ่านการพิมพ์ข้อความ หรือผ่านการสนทนา ขอความกรุณาให้ผู้เข้าร่วมประชุมแจ้งชื่อนามสกุล พร้อมระบุว่าท่านมาด้วยตนเองหรือเป็นผู้รับมอบฉันทะก่อนเริ่มถามคำถามทุกครั้งเพื่อประโยชน์ในการจดบันทึกการประชุมให้ถูกต้องครบถ้วน
4. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมส่งคำถามในแต่ละวาระ ทั้งนี้ ในกรณีที่ไม่มีผู้เข้าร่วมประชุม สอบถามเข้ามาภายใน 1 นาที ทางบริษัทจะดำเนินการประชุมต่อ หากผู้ถือหุ้นมีคำถามเพิ่มเติม สามารถพิมพ์คำถามเข้ามาผ่านช่องทาง Chat เจ้าหน้าที่จะทำการอ่านคำถามของท่านในภายหลัง

การปฏิบัติตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (PDPA)

บริษัทจะเก็บรวบรวมข้อมูลและใช้ข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้รับแจ้งจากผู้ถือหุ้น ผู้รับมอบฉันทะ และผู้เข้าร่วมประชุม และ/หรือที่ได้รับจากบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) ได้แก่ ชื่อ นามสกุล ที่อยู่ เบอร์โทรศัพท์ เลขที่ บัตรประจำตัวประชาชน หรือเลขที่หนังสือเดินทาง และข้อมูลหุ้น เป็นต้น เพื่อนำไปใช้ภายใต้วัตถุประสงค์ของการเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 (ครั้งที่ 1/2568) รวมถึงการจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตามที่กฎหมายกำหนด โดยจะเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายตลอดระยะเวลาที่จำเป็นต้องใช้ข้อมูล และ/หรือการอ้างอิง เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดประชุมดังกล่าว

ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการลงคะแนนเสียง มีดังนี้

ข้อ 36 การออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือปฏิบัติดังนี้

1) ในการออกเสียงลงคะแนน ให้ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ โดยถือว่าหุ้นหนึ่งมีหนึ่งเสียง เว้นแต่ผู้ถือหุ้นซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

2) การออกเสียงลงคะแนนให้กระทำโดยเปิดเผย เว้นแต่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 5 คน ร้องขอและที่ประชุมลงมติให้ลงคะแนนลับก็ได้ลงคะแนนลับ ส่วนวิธีการออกเสียงลงคะแนนลับนั้น ให้เป็นไปตามที่ประธานในที่ประชุมกำหนด

ข้อ 37 มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ให้ประกอบด้วยคะแนนเสียงดังต่อไปนี้

(1) ในกรณีปกติให้ถือเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

(2) ในกรณีดังต่อไปนี้ให้ถือคะแนนเสียงเกินกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

สำหรับการนับผลการลงคะแนนตามในแต่ละวาระแบ่งได้ ดังนี้

1) วาระที่ 1 และ 3 เป็นวาระ**แจ้งเพื่อทราบ**จึงไม่มีการออกเสียงลงคะแนนในวาระนี้

2) วาระที่ 2, 4, 5, 6 และวาระที่ 8 ต้องได้รับการอนุมัติด้วย**คะแนนเสียงข้างมาก**ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยนับผู้ที่เห็นด้วย และผู้ที่ไม่เห็นด้วย เป็นฐานในการนับคะแนน ทั้งนี้ ไม่นับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

3) วาระที่ 7 ต้องได้รับการอนุมัติด้วย**คะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม**ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุม โดยนับผู้ที่เห็นด้วย ผู้ที่ไม่เห็นด้วย และผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

4) วาระที่ 9 เป็นวาระอื่นๆ

สำหรับผู้ถือหุ้นท่านใดที่ต้องการออกจากประชุมก่อน หรือไม่ได้อยู่ในระหว่างการประชุมในวาระใด ท่านผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของท่านได้โดยการลงคะแนนเสียงล่วงหน้า

จากนั้น ดร.อรรถวิรัช สุวรรณภักดี ประธานกรรมการซึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม (“ประธานฯ”) ได้เสนอให้ที่ประชุมพิจารณาระเบียบวาระการประชุม ดังต่อไปนี้

วาระที่ 1 ประธานแจ้งให้ทราบ

ดร.อรรถวิชัย สุวรรณภักดี ประธานที่ประชุม แจ้งว่า ปีนี้เป็นปีที่บริษัทเน้นประเด็นเรื่องการสร้างความเข้าใจเป็นอย่างมาก เนื่องจากบริษัทลูกของ บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน) คือ บริษัท เวฟ บีซีจี จำกัด โดยประเด็นที่จำเป็นต้องมีการอธิบายคือ ขณะนี้ มีกฎหมายฉบับหนึ่งที่เรียกว่าพระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศได้เลื่อนการบังคับใช้ ส่งผลให้ในปัจจุบันที่หากเรามีการกล่าวถึงถึงตลาดการซื้อขายคาร์บอนเครดิต จะทำให้เกิดความล่าช้า ซึ่งเป็นประเด็นที่ผู้ถือหุ้นทราบอยู่แล้วว่าบริษัทมีการแจ้งไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการเลื่อนการนำส่งงบการเงินออกไป ซึ่งวาระต่างๆจะมีการชี้แจงต่อไป อย่างไรก็ตาม ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการจัดทำหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านเศรษฐกิจเพื่อสิ่งแวดล้อม ร่วมกับสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า) คือ (NIDA Bio Circular Green-Economy Executive Program: NIDA BCG) มีการร่วมกันระหว่างภาครัฐและเอกชนจำนวนมาก โดยบริษัทได้เข้าไปมีบทบาทในการสร้างความรู้ความเข้าใจในประเด็นเหล่านี้ด้วย ในฐานะที่เป็นผู้ริเริ่มธุรกิจนี้ในประเทศไทย ซึ่งในวาระต่างๆจะมีการอธิบายชี้แจงถึงตัวเลข การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับบริษัท ทั้งประเด็นการปรับตัวเลขสินค้าคงเหลือ หรือในประเด็นอื่นๆ ซึ่งปลายปีนี้หากพระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศได้มีการร่างเสร็จสิ้น คาดการณ์ว่าจะมีข่าวออกมา ทั้งหมดจึงเป็นประเด็นแจ้งเพื่อทราบ

เนื่องจากวาระนี้เป็นวาระประธานแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบ จึงไม่มีการลงคะแนนเสียง

วาระที่ 2 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567

ประธานฯ ได้เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา และรับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ครั้งที่ 1/2567 ซึ่งประชุมเมื่อ วันที่ 30 เมษายน 2567 ซึ่งมีจำนวนทั้งหมด 25 หน้า โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกท่าน พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมแล้ว

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้สอบถามและให้ข้อคิดเห็นเพิ่มเติม

ในวาระนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใด ส่งคำถามหรือข้อเสนอแนะล่วงหน้ามายังบริษัทฯ หรือ ถามคำถามในที่ประชุมแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมลงมติพิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567

มติที่ประชุม ที่ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์ รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ซึ่งประชุมไปเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567 ตามรายละเอียดดังกล่าวข้างต้นทุกประการ ด้วยคะแนนเสียง

เห็นด้วย	4,363,307,651	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

วาระที่ 3 พิจารณารับทราบผลประกอบการประจำปี 2567 และรายงานผลการดำเนินงานประจำปี 2567

ประธานฯ กล่าวต่อที่ประชุม ขอให้คุณกริพพงศ์ คำเรืองฤทธิ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท กล่าวรายงานผลประกอบการประจำปี 2567 และรายงานผลการดำเนินงานประจำปี 2567 ในภาพรวม

โดยคุณกริพพงศ์ คำเรืองฤทธิ์ กล่าวรายงานดังนี้ คือ โดยในรวมของธุรกิจเวฟ เอ็กซ์โพเนนเชียล และโครงสร้างของบริษัทในเครือ โดยในช่วง 2 – 3 ปี ที่ผ่านมานี้ มีการปรับโครงสร้างธุรกิจที่ไม่สอดคล้องกับองค์กรออก และมีการบริหารด้านการเงินโดยนำเงินเพิ่มทุนไปชำระหนี้สถาบันการเงิน ทำให้ปัจจุบันบริษัทไม่มีหนี้สินสถาบันการเงินค้าง และมุ่งเน้นพลิกฟื้นธุรกิจด้านการศึกษา โรงเรียนสอนภาษา Wall street English จากผลประกอบการที่ขาดทุน นำมาสู่ผลกำไรที่ต่อเนื่องมา 2 ปี ในปี 2566 และ ปี 2567 ที่ผ่านมานี้

ในส่วนของการขยายธุรกิจใหม่ มุ่งเน้นธุรกิจเพื่อสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับสังคมและเศรษฐกิจ ในนาม Wave BCG เป็นบริษัทย่อยที่ดำเนินธุรกิจคาร์บอนเครดิตครบวงจร ให้บริการด้านการเป็นที่ปรึกษาสำหรับผู้ซื้อและผู้ขายคาร์บอนเครดิต สนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร จัดหาใบรับรองพลังงานหมุนเวียน (Renewable Energy Certificates : RECs) ให้กับบริษัทต่างๆ

ในปีที่ผ่านมาความท้าทายอย่างสูงสำหรับธุรกิจ Wave BCG เนื่องจากความล่าช้าของ พระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ทำให้ประเทศไทยยังไม่ปรับเปลี่ยนไปสู่ตลาดการซื้อขายคาร์บอนเครดิต จากภาคสมัครใจไปสู่ภาคบังคับ ประกอบกับอุปสรรคจากปัจจัยอื่นๆ รอบด้าน ทั้งนโยบายภาครัฐ และมาตรฐานบัญชีที่ยังไม่มีการปรับปรุงให้สอดคล้องกับสภาพธุรกิจประเภทนี้ แต่บริษัทยังมีความมุ่งมั่นใน Business Model และเชื่อมั่นในความสำเร็จที่จะเกิดขึ้นในอนาคตต่อไป

ในส่วนโครงสร้างบริษัทถือหุ้น 100% ใน WAVE EDUCATION GROUP ในส่วนของ Wall Street English ซึ่งดำเนินธุรกิจสอนภาษาอังกฤษ และ Let's Mandarin ซึ่งประกอบธุรกิจสอนภาษาจีน บริษัท Wave Education ถือหุ้นในสัดส่วน 100% และ 60% ตามลำดับ โดยส่วนที่เหลือ 40% ถือหุ้นโดย International Fun Learners School ประเทศสิงคโปร์ ซึ่งเป็น Partner ในการร่วมจัดตั้งบริษัท

บริษัทถือหุ้นใน WAVE BCG 74% โดยส่วนที่เหลือ 26% ถือหุ้นโดย บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ในส่วนของบริษัท Wave BCG Pte สิงคโปร์ ถือหุ้นโดย Wave BCG 100% โดยจัดตั้งขึ้นมาเพื่อเป็นตัวแทนในการ Trade Carbon Credit ในต่างประเทศ

บริษัทถือหุ้นใน WAVE BCG 74% โดยส่วนที่เหลือ 26% ถือหุ้นโดย บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ในส่วนของบริษัท Wave BCG Pte สิงคโปร์ ถือหุ้นโดย Wave BCG 100% โดยจัดตั้งขึ้นมาเพื่อเป็นตัวแทนในการ Trade Carbon Credit ในต่างประเทศ

นอกจากนี้ เราได้ร่วมทุน (Joint Venture) กับบริษัท Brooker ในการจัดตั้งบริษัท BCGT เพื่อจัดหาและรวบรวมใบรับรองพลังงานหมุนเวียน (RECs) เพื่อให้สามารถนำไปออกและเสนอขายเป็น ยูทิลิตี้โทเคน (Utility Token) หรือโทเคนเพื่อการลงทุน (Investment Token) โดยมุ่งเน้นสนับสนุนพลังงานหมุนเวียนและวัตถุประสงค์ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ของประเทศไทย โดยแต่ละฝ่าย จะร่วมมือกันในการจัดหา RECs ใน จำนวนที่ได้ตกลงกันไว้ โดย Brooker นั้น เป็น partner ทางธุรกิจที่มีความแข็งแกร่งในด้าน Financial ที่จะช่วยให้เราในเรื่องของการระดมทุน, Financial Structuring และ Support ธุรกิจของเราในเชิง Business Direction ของเรา

บริษัทถือหุ้นใน WAVE Wellbeing 100% และถือหุ้น 10% ในบริษัท Wastetech ESG ที่เป็นบริษัทเชื้อเพลิงที่ทำธุรกิจเกี่ยวกับ Waste Energy

ลำดับถัดไป ขอเชิญ คุณอุทัย อริยวิมล ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชี รายงานผลประกอบการของบริษัท ดังนี้ Financial Highlights ในปี 2567 ดังนี้

โดยในปี 2024 รายได้หลักของ Wave ยังคงมาจากธุรกิจโรงเรียนสอนภาษาอังกฤษ Wallstreet English ซึ่งมีศักยภาพเติบโตอย่างต่อเนื่อง

ด้านรายได้

กลุ่มบริษัท มีรายได้ ปี 2024 รวม 468.10 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เพิ่มขึ้น 19.77 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้น 4% จากปี 2023 โดยมีรายได้มาจาก 2 ธุรกิจหลัก ได้แก่ ธุรกิจด้านการศึกษา และธุรกิจคาร์บอนเครดิตครบวงจร การให้คำปรึกษาด้านการจัดการคาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กร เพื่อช่วยให้องค์กรธุรกิจต่างๆ สามารถบรรลุเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกลง 30 – 40% ภายในปี 2030 และบรรลุความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) รวมถึงบรรลุการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero Emission) ตามพันธสัญญาที่ให้ไว้ต่อองค์การสหประชาชาติว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (UNFCCC)

กำไรขั้นต้น

บริษัทมีต้นทุนขายรวม 286.82 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2023 รวม 267.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้นตามสัดส่วนรายได้ที่เพิ่มขึ้น รวม 19.73 ล้านบาท จากการบริหารต้นทุนธุรกิจสอนภาษาอังกฤษ Wall Street English และการดำเนินธุรกิจคาร์บอนเครดิตครบวงจร หากพิจารณาสัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้ ปี 2024 และ 2023 เท่ากับ 61% และ 60% ตามลำดับ สอดคล้องกับสัดส่วนรายได้ที่เพิ่มขึ้น บริษัทยังคงรักษาสัดส่วนของต้นทุนขายได้คงที่

บริษัทมีกำไรขั้นต้น ปี 2024 เปลี่ยนแปลงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับ ปี 2023 โดยมีกำไรขั้นต้น เท่ากับ 181.28 และ 181.24 ล้านบาท ตามลำดับ โดยบริษัทสามารถรักษากำไรขั้นต้นได้ใกล้เคียงเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน

ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร

บริษัท มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ซึ่งได้รวมผลกระทบที่เกิดขึ้นจากรายการพิเศษทางบัญชี ได้แก่ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสินค้าคงเหลือ จำนวน 1,030.86 ล้านบาท และการด้อยค่าสินทรัพย์ของธุรกิจกฎหมายจำนวน 37.98 ล้านบาท ที่ไม่ได้เกิดขึ้นจากการดำเนินงานที่แท้จริง โดยมีค่าใช้จ่ายขายและบริหารในปี 2024 รวม 1,242.80 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ปี 2023 รวม 213.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,029.29 ล้านบาท ทั้งนี้หากไม่รวมรายการพิเศษที่เกิดขึ้น บริษัทจะมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพียง 168.92 ล้านบาท เทียบกับปี 2023 เท่ากับ 208.86 ล้านบาท บริษัทมีการบริหารค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ลดลง จำนวน 39.94 ล้านบาท

ทั้งนี้ขออธิบายเพิ่มเติม ในส่วนของการด้อยค่าสินค้าคงเหลือใบรับรองพลังงานหมุนเวียน ของบริษัทฯ เนื่องจากธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับใบรับรองพลังงานหมุนเวียน ยังคงเป็นเรื่องใหม่ ปัจจุบันธุรกิจการซื้อขายคาร์บอนเครดิต เป็นการซื้อขายแบบ Over The Counter หรือเป็นการซื้อขายระหว่างผู้ซื้อกับผู้ขายตกลงกันเอง จึงไม่มีราคาตลาดอ้างอิง ตามมาตรฐานทางบัญชี สินค้าคงเหลือ ต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใด จะต่ำกว่า ซึ่งในอดีตผู้สอบบัญชีเดิม ได้ใช้เกณฑ์ราคาต้นทุนในการประเมินมูลค่าสินค้าคงเหลือ แต่ผู้สอบบัญชีปัจจุบันอ้างอิงมาตรฐานบัญชีที่มีการกำหนดระดับของราคาทั้งหมด 3 ระดับ ในระดับที่ 1 จะอ้างอิงโดยใช้ราคาตลาด เทียบเคียงได้กับ ราคาทองคำ หรือ ราคาหุ้นในตลาด ต้องมีสภาพคล่องในการซื้อขายไป ในส่วนของระดับที่ 2 เป็นราคาที่สังเกตเห็นได้ Observable Price เป็นราคาที่เทียบเคียงที่พอหาได้ในตลาด ในสิ่งของเหมือนๆ กัน ซึ่งราคาของทั้งสองระดับ ณ ปัจจุบันยังหาไม่ได้ ในส่วนของระดับที่ 3 เป็นราคาที่ได้อาจมาจาก Model ซึ่งในการคำนวณจะมีสมมติฐานและพารามิเตอร์ต่างๆ เพื่อให้สะท้อนราคา ณ ปัจจุบัน โดยบริษัทได้ว่าจ้าง Third party มาทำรายงานเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี และเป็นไปตามคำแนะนำของผู้สอบบัญชีในช่วงก่อนปิดงบ

แต่ต่อมา ทางผู้สอบบัญชียืนยันการหาราคา Observable Price มาใช้ ในขณะที่ก่อนหน้านี้ บริษัทมีการจ้างผู้ประเมินอิสระให้หาราคอ้างอิงที่ใช้หลักเกณฑ์ และเงื่อนไขการกำหนดราคาคาร์บอนสำหรับสินค้าน้ำมันและผลิตภัณฑ์น้ำมัน (Carbon Tax) ในอัตรา 200 บาทต่อหน่วย ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่บริษัทนำมาพิจารณาประกอบการดำเนินงาน เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของภาครัฐในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แต่ผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่า กฎหมายดังกล่าว ณ ขณะนั้น ยังไม่บังคับใช้ จึงไม่ใช้ราคาอ้างอิงของผู้ประเมินอิสระ

เพื่อคำนึงถึงหลักการความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และเพื่อความโปร่งใส เราจึงยินยอมยึดถือตามดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี เป็นที่มาที่ผู้สอบบัญชีใช้ ราคาประกาศการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย เรื่อง การให้บริการไฟฟ้าสีเขียว แบบไม่เจาะจงแหล่งที่มา (Utility Green Tariff 1 : UGT1) ระดับขายปลีก ปี 2025 มาอ้างอิง

นอกจากนี้ พระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ หรือ ที่รู้จักกันในชื่อว่า พ.ร.บ.โลกร้อน ยังคงอยู่ระหว่างกระบวนการพิจารณาและมีความล่าช้าในขั้นตอนการออกกฎหมาย ซึ่งถ้ามีการออก พ.ร.บ.โลกร้อน นี้ จะเป็นส่วนในการผลักดันทุกภาคส่วนให้หันมาให้ความสำคัญในเรื่องของการกำหนดเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกในทุกองค์กร และนำประเทศไทยไปสู่ตลาดภาคบังคับ เป็นกลไกนำไปสู่มาตรฐานราคาใบรับรองพลังงานหมุนเวียนที่เป็นจริง

กำไร(ขาดทุน) สุทธิ

บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิ สำหรับ ปี 2024 เท่ากับ 1,069.44 ล้านบาท ซึ่งหากไม่รวมผลกระทบจากรายการพิเศษที่ไม่ใช่รายการที่เกิดจากผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทที่เกิดขึ้น บริษัทจะมีผลการดำเนินงานที่เป็นกำไร จำนวน 0.60 ล้านบาท

รายงานงบแสดงสถานะทางการเงินของบริษัท งบดุล

บริษัทมีสินทรัพย์ ปี 2024 รวม จำนวน 1,175.76 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ปี 2023 จำนวน 1,247.73 ล้านบาท ลดลง 452.29 ล้านบาท โดยหลักมาจากรายการที่เกิดจากการประมาณการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือใบรับรองพลังงานหมุนเวียน

บริษัทมีหนี้สิน ปี 2024 รวม จำนวน 900.73 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ปี 2023 จำนวน 595.96 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 304.77 ล้านบาท เนื่องจากการตั้งประมาณการหนี้สินเพิ่มจากการทำสัญญาซื้อขายใบรับรองพลังงานหมุนเวียนล่วงหน้าที่ยังไม่เกิดขึ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทมี ส่วนของผู้ถือหุ้น ปี 2024 รวม 275.03 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ปี 2023 จำนวน 1,032.09 ล้านบาท ลดลง 757.06 ล้านบาท โดยหลักมาจากการตั้งค่าเผื่อทางบัญชีของมูลค่าของใบรับรองพลังงานหมุนเวียน

ทั้งนี้ ขอชี้แจงเพิ่มเติมเกี่ยวกับผลกระทบต่อบดุล และงบกำไรขาดทุน จากการบันทึกรายการด้วยค่า และการขึ้นเครื่องหมาย C Sign (CS และ CB)

บริษัทฯ ขอเรียนชี้แจงว่า การถูกขึ้นเครื่องหมาย CS (Caution - Financial Statements) เกิดจากผู้สอบบัญชีออกรายงานแบบ Disclaimer หรือ การไม่แสดงความเห็นต่อการเงิน อันเนื่องมาจากการประเมินมูลค่าสินค้าคงเหลือใบรับรองพลังงานหมุนเวียน ซึ่งปัจจุบันยังไม่มีราคาตลาดอ้างอิง โดยบริษัทขอยืนยันว่าไม่ได้เกิดจากข้อจำกัดของผู้บริหาร และบริษัทได้ให้ความร่วมมือกับผู้สอบบัญชีอย่างเต็มที่ในทุกมิติ สถานการณ์ที่เกิดขึ้น เกิดจากข้อจำกัดในส่วนของการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและเวลาที่จำกัด

ทั้งนี้ แนวทางในการปลดเครื่องหมาย CS นั้น ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างหารือกับผู้สอบบัญชีเพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกัน และหาแนวทางในการปรับปรุงงบการเงิน ด้วยการกำหนดราคาอ้างอิงที่เหมาะสมสำหรับสินค้าคงเหลือ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถออกความเห็นต่องบการเงินได้ตามปกติ

สำหรับเครื่องหมาย CB (Caution – Business) บริษัทฯ ขอชี้แจงว่า เครื่องหมาย CB เกิดขึ้นจากผลกระทบต่อเนื่องจากการขึ้นเครื่องหมาย CS เนื่องจากผู้สอบบัญชีได้นำราคาอ้างอิง UGT1 มาใช้ประเมินสินค้าคงเหลือ ทำให้เกิดการบันทึกรายการด้อยค่าทางบัญชี อย่างไรก็ตาม หากพิจารณาผลกระทบการที่แท้จริงโดยไม่รวมผลกระทบจากการด้อยค่าบริษัทฯ ยังคงมีผลดำเนินงานที่ดีตามปกติ

ในส่วนของแนวทางในการปลดเครื่องหมาย CB นั้น บริษัทฯ มีแผนธุรกิจที่ชัดเจน ทั้งธุรกิจด้านการศึกษา และธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับ Green Business โดยมุ่งเน้นดำเนินการให้ผลประกอบการปี 2025 มีกำไรสุทธิ เพื่อนำไปสู่การปลดเครื่องหมาย CB รวมถึงเครื่องหมาย CS ตามลำดับ

โดยสรุป บริษัทฯ ขอยืนยัน ความมุ่งมั่นในการหาแนวทางเพื่อปรับปรุงงบการเงินให้กลับสู่ภาวะปกติ รวมถึงยึดมั่นแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส เป็นที่ยอมรับของทุกฝ่าย

ประธานฯ กล่าวต่อที่ประชุม ขอเชิญ คุณกัญญาพิชญ์ สุกังวานวิทย์ กรรมการบริหาร รายงาน Annual Performance ของบริษัท Wave Education ดังนี้

สำหรับ Wave Education เราเล็งเห็นความสำคัญของการศึกษาในไทยและเรามุ่งมั่นที่จะพัฒนาและส่งเสริมศักยภาพในการเรียนรู้ เพื่อผู้เรียนทุกคนที่ต้องการพัฒนาตนเองผ่านการศึกษาที่มีคุณภาพ เพราะการศึกษาที่มีคุณภาพคือกุญแจสำคัญในการพัฒนาตนเอง และอนาคตที่ดียิ่งขึ้น โดย Wave Education เล็งเห็นความสำคัญของการเรียนรู้ในทักษะต่างๆ ทั้งด้านภาษา ด้าน AI & Innovation และด้าน Trend & Lifestyle

จะเห็นได้ว่า รายได้ของบริษัทมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องทุกปี โดยในปี 2022 รายได้อยู่ที่ 286.87 ล้านบาท ปี 2023 เพิ่มขึ้นเป็น 447.69 ล้านบาท และในปีล่าสุด 2024 รายได้อยู่ที่ 463.10 ล้านบาท แสดงให้เห็นถึงการเติบโตเพิ่มขึ้น 3.44% จากปีก่อนหน้า ซึ่งเป็นผลมาจากแผนงานและกลยุทธ์ที่เราได้นำมา ปรับใช้และดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ

โดยธุรกิจหลักที่เป็นหัวใจของ Wave Education ขณะนี้ ก็คือสถาบันสอนภาษาอังกฤษ Wall Street English และธุรกิจน้องใหม่ที่เพิ่งเปิดตัวเมื่อต้นเดือนมีนาคมที่ผ่านมาคือ Let's Mandarin สถาบันสอนภาษาจีน สำหรับสถาบันสอนภาษาอังกฤษ Wall Street English จากประสบการณ์กว่า 22 ปีของเรา สถาบันมีนักเรียนกว่า 160,000 คนที่จบหลักสูตร ด้วยหลักสูตรและทีมที่แข็งแกร่ง ทำให้ Wall Street English Thailand สร้างยอดขายเป็นอันดับ 1 ของเอเชียในปี 2024 และเรามีสาขากว่า 14 สาขา ทั้งในกรุงเทพและต่างจังหวัด ทั้งในไทยและเวียดนาม ประเทศลาว

แต่บริษัทยังคงมองหา Partner ที่แข็งแกร่งพร้อมที่จะเติบโตไปกับเรา โดยเราเห็นศักยภาพในการขยายสาขาไปยังหัวเมืองของภาคต่างๆในประเทศไทย ทั้งภาคเหนือ ได้ และตะวันออก โดยเรามีแผนขยายอย่างน้อย 2 สาขาภายในปีนี้

ในส่วนของธุรกิจ สถาบันสอนภาษาจีน เหตุใดจึงเป็นภาษาจีน ภาษาจีนสำคัญกับเราอย่างไร เหตุผลประการแรก คือ นักท่องเที่ยวจีน โดยในปี 2024 จีนเป็น ประเทศอันดับ 1 ที่มีนักท่องเที่ยวมาไทยมากที่สุด คิดเป็น 19% ของนักท่องเที่ยวต่างชาติทั้งหมด รวมกว่า 6.7 ล้านคน ที่เดินทางจากจีนมาเที่ยวไทย ดังนั้น การพูดภาษาจีนได้จึงเป็น จุดแข็งสำคัญ ไม่ว่าจะเป็นในสายงานท่องเที่ยว บริการ โรงแรม หรือแม้แต่ธุรกิจค้าปลีก

เหตุผลประการที่สอง คือการลงทุนจากจีน ประเทศจีนยังเป็นประเทศอันดับ 2 ที่มีการยื่นขอลงทุนโดยตรงจากต่างประเทศ (Foreign Direct Investment : FDI) ในไทย คิดเป็น 15% ของโครงการลงทุนทั้งหมด รวมแล้วกว่า 810

โครงการ คิดเป็นมูลค่าถึง 174,600 ล้านบาท นี่คือสัญญาณว่า ถ้าเราสื่อสารกับนักลงทุนจีนได้ ไม่ว่าจะเป็นในฐานะพนักงาน ผู้บริหาร หรือเจ้าของธุรกิจ เรากำลังเปิดโอกาสใหม่ให้ตัวเอง

ดังนั้น ภาษาจีนจึงไม่ใช่แค่ "ภาษาที่น่าสนใจ" แต่เป็น "ภาษาที่จำเป็นสำหรับยุคนี้และอนาคต" โดยขณะนี้ Wave Education และ Partner จากสถาบันชั้นนำจากประเทศสิงคโปร์ จับมือและร่วมกันพัฒนาหลักสูตรและ Platform การเรียนภาษาจีน ซึ่งเพิ่งเปิดตัวสถาบัน Let's Mandarin เมื่อ 1 มีนาคม 2025 ที่ผ่านมา Let's Mandarin สถาบันสอน ภาษาจีนด้วยเทคนิค Hidden Syllabus กับเหล่าซือมากประสบการณ์ ที่จะพัฒนาทักษะ ฟัง พูด อ่าน เขียน รวมทั้งเสริม ความเข้าใจวัฒนธรรมจีน เพื่อช่วยให้ผู้เรียนใช้ภาษาจีนได้จริงใช้ชีวิตประจำวันและการทำงาน

ประธานกล่าวต่อที่ประชุม ขอเชิญ คุณกรกช สงวนปิยะพันธ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รายงาน Annual Performance ของ กลุ่มบริษัท Wave และ Wave BCG ดังนี้

ก่อนอื่นขอเสนอ Performance ของ WAVE BCG เริ่มที่ภาพใหญ่ ในระดับนโยบาย เพื่อให้ทุกท่านได้เห็น ถึงความสำคัญและความจำเป็นของธุรกิจของเรา โดยจะเป็นการอัปเดตนโยบายที่มีการเปลี่ยนแปลง หรือเพิ่มเติมไปจากปีที่แล้ว ดังนี้

สำหรับประเทศไทยนั้น นอกจากการประกาศเป้าหมาย ความเป็นกลางทางคาร์บอน หรือ Carbon Neutral ในปี 2050 และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ หรือ Net Zero ในปี 2065 ซึ่งถือเป็นเป้าหมายระยะยาวแล้วนั้น ล่าสุดเราก็ได้มีการประกาศเป้าหมายระยะสั้น คือ Thailand NDC 3.0 เพิ่มขึ้นมาด้วย โดยสาระสำคัญอยู่ที่การลดการ ปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากปีฐาน คือปี 2019 ให้ได้ลงไปที่ 19-29% ภายในปี 2035 หรือคิดเป็น 270 ล้าน tCO₂e ดังจะ เห็นจากกราฟได้ว่า การลดส่วนใหญ่นั้นจะมาจากภาคพลังงานเป็นหลัก

นอกจากนี้ ในส่วนของ พระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ หรือที่เราเรียกกันว่า พ.ร.บ.โลก ร้อนนั้น ล่าสุดก็ได้มีการผ่านการพิจารณาแล้ว และปัจจุบันอยู่ระหว่างขั้นตอนการพิจารณาทางนิติบัญญัติในสภา โดย เนื้อหาของ พ.ร.บ. ฉบับนี้ จะครอบคลุมถึงการทำบัญชีคาร์บอนขององค์กรต่างๆ ภาษีคาร์บอน, กลไกระบบการซื้อขายสิทธิใน การปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Emission Trading Scheme: ETS) รวมถึง สิ่งที่เพิ่มเข้ามาใหม่คือการทำมาตรการปรับราคา คาร์บอนก่อนข้ามพรมแดน (Carbon Border Adjustment Mechanism: CBAM) ของประเทศไทย (Thailand CBAM) เพื่อ เป็นมาตรการป้องกันการนำเข้าของสินค้าที่ได้รับผลกระทบจากมาตรการ ETS จากต่างประเทศ ในลักษณะเดียวกับ EU-CBAM และล่าสุดคือการประกาศใช้ภาษีคาร์บอน ในรูปแบบภาษีสรรพสามิต โดยอ้างอิงจากราคาคาร์บอนที่ 200 บาทต่อตัน คาร์บอน (tCO₂e) และประกาศใช้เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2568 ที่ผ่านมา โดยราคาคาร์บอนดังกล่าวเป็นราคาที่ตั้งขึ้นเพื่อไม่ให้ เกิดผลกระทบต่อราคาสินค้า (น้ำมัน) ในปัจจุบัน ในอนาคตอาจมีการปรับตามการประกาศของกระทรวงฯ อย่างไรก็ดี แม้จะมี ความคืบหน้า แต่การประกาศบังคับใช้ พ.ร.บ.การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศดังกล่าว ปัจจุบันมีการล่าช้ากว่าที่คาดเอาไว้ จากเดิมคาดการณ์ว่าจะประกาศใช้ภายในปีที่แล้ว หรืออย่างช้าภายในต้นปีนี้ แต่ปัจจุบันคาดการณ์ว่าจะมีการประกาศใช้ใน ปลายปีนี้ หรือภายในปีหน้าแทน ส่งผลให้ตลาดคาร์บอนยังคงเป็นแบบสมัครใจ และยังไม่เกิดความตื่นตัวอย่างที่ควรจะเป็น และความล่าช้าดังกล่าว อาจส่งผลถึงแรงกดดันในระดับสากลด้วย เช่น ความล่าช้าของภาษีคาร์บอน ซึ่งยังต้องมีการเจรจากับ กลุ่ม EU ในเรื่อง EU-CBAM ว่าเมื่อจ่ายภาษีที่ต้นทาง ของประเทศไทยแล้ว จะสามารถนำค่าใช้จ่ายส่วนนี้ไปหักลบออกจาก ค่าธรรมเนียม CBAM fee ที่จะต้องจ่ายที่ชายแดนปลายทางได้หรือไม่ ความล่าช้าของ พ.ร.บ. ดังกล่าว โดยเฉพาะในส่วนของ Carbon Tax และ ETS จะส่งผลโดยตรงต่อการเก็บเงินในรูปแบบของภาษีเอาไว้ในประเทศ เพื่อนำไปพัฒนาประเทศต่อไป ซึ่ง ส่วนนี้ทางภาครัฐควรจะต้องมีความชัดเจน

แม้ว่ากำหนดวันประกาศใช้ พ.ร.บ. การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ จะยังไม่มีมีความชัดเจน แต่ในระดับ สากลนั้น มาตรฐานต่างๆ มีกำหนดการที่ชัดเจนมาก เช่น EU-CBAM ซึ่งจะเริ่มบังคับใช้จริงในวันที่ 1 มกราคม ปีหน้า โดยใน สินค้าที่ได้รับผลกระทบทั้ง 7 ประเภทนั้น ผู้ประกอบการในประเทศไทย ที่จะได้รับผลกระทบมากที่สุด คือ กลุ่มผู้ผลิตและ

ส่งออกเหล็กและเหล็กกล้า ตามมาด้วยกลุ่มอลูมิเนียม และปิ๋ย โดยทาง WAVE จึงต้องการที่จะเจาะตลาดเข้าไปในกลุ่มนี้ เพื่อช่วยเหลือในการลดผลกระทบที่จะเกิดกับ EU-CBAM ต่อไป

ลำดับต่อมา คือ กลไกการชดเชยและการลดคาร์บอนสำหรับการบินระหว่างประเทศ (CORSIA) (มาตรฐาน CORSIA) ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อกลุ่มการบิน โดยปัจจุบัน CORSIA กำลังอยู่ในช่วง Phase ที่ 1 และประเทศไทยเองก็อยู่ในกลุ่มนี้ด้วย แต่ Phase ที่ 1 ดังกล่าว ยังคงเป็นไปในรูปแบบภาคสมัครใจอยู่ จึงยังไม่ได้มีการบังคับให้มีการชดเชยด้วย Carbon Credits หรือ การใช้เชื้อเพลิงอากาศยานแบบยั่งยืน หรือ Sustainable Aviation Fuel : SAF) มากนักในปัจจุบัน แต่ว่า CORSIA จะเข้าสู่ Phase 2 ซึ่งเป็นภาคบังคับในปี 2027 หรือในอีก 2 ปีข้างหน้า ซึ่งหมายความว่าในอนาคตอันใกล้ Carbon Credits ที่ได้รับการยอมรับโดย CORSIA จะเป็นที่ต้องการมหาศาล ทาง WAVE จึงมีแผนพัฒนา Carbon Credits ดังกล่าว เพื่อตอบสนองต่อความต้องการต่อตลาดภายในระยะเวลา 2 ปีนี้

ถัดมาคือกลุ่มท่องเที่ยวและโรงแรม ซึ่งได้มีประกาศออกมาจากทาง EU แล้ว ว่า ภายในปี 2026 โรงแรมต่างๆ ที่อยู่บนแพลตฟอร์มต่างๆ เช่น Booking.com หรือ Agoda จำเป็นที่จะต้องรายงานผลกระทบด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม ภายใต้มาตรฐานที่กำหนด เช่น Green Key, Green Globe, Travelife, EarthCheck, หรือมาตรฐาน Green Hotel Plus ของไทย ซึ่งเป็นที่ยอมรับของ Global Sustainable Tourism Council หรือ GTSC ดังนั้นผู้ประกอบการโรงแรมในประเทศไทย จึงต้องรีบปรับตัวให้ได้มาตรฐานดังกล่าว เพื่อคงความสามารถในการทำธุรกิจ กับบรรดา Partner ในยุโรปต่อไป WAVE เล็งเห็นถึงโอกาสในส่วนนี้ จึงกำหนดทิศทางในการเดินเข้าสู่ตลาดลูกค้ากลุ่มโรงแรม โดยต้องการเป็นส่วนร่วมในการช่วยเหลือลูกค้ากลุ่มดังกล่าวให้คงความแข่งขันในธุรกิจต่อไปได้

ดังนั้น จะเห็นได้ว่านอกจากกลุ่มลูกค้ากลุ่มเดิม ที่บริษัทได้ดำเนินทำธุรกิจอยู่ บริษัทจะขยายเข้าไปสู่นาน้ำใหม่ เพื่อขยายธุรกิจต่อไปในกลุ่มที่จำเป็นจะต้องปรับตัว ไม่ว่าจะเป็นกลุ่ม

- เหล็ก, เหล็กกล้า, อลูมิเนียม ที่ได้รับผลกระทบจาก CBAM
- กลุ่มโรงแรม จากมาตรการใหม่ด้านการท่องเที่ยวของยุโรป และ
- กลุ่มการบิน ที่ได้รับผลกระทบจากมาตรการ CORSIA

และ Strategy ของ WAVE BCG จะมีการปรับปรุงไปจากปีที่แล้ว ดังนี้

1. นอกเหนือไปจากการรับจ้างเป็นที่ปรึกษาในการผลิตคาร์บอนเครดิต เพื่อส่งมอบให้กับลูกค้าแล้ว เราจะเริ่มมีการพัฒนา Carbon Credits ที่เป็นโครงการของเราเอง เพื่อนำไปขายสู่ตลาดที่จะมีความต้องการมากขึ้นในอนาคต
2. จากผลกระทบจากความล่าช้าของ พ.ร.บ. โลกร้อน ทำให้การตื่นตัวขององค์กรต่างๆ ต่อเรื่องบัญชีคาร์บอน และคาร์บอนเครดิต ยังจำกัดอยู่ในวงแคบ ดังนั้นการให้ความรู้ความเข้าใจแก่ตลาด ยังมีความจำเป็นที่จะต้องดำเนินการต่อไป
3. บริษัทจะเริ่มเพิ่มความหลากหลายให้กับชนิดของโครงการคาร์บอนให้มากขึ้น เพื่อให้ตอบโจทย์ความต้องการของตลาดที่ต้องการตัวเลือกในการซื้อ Carbon Credits ในอนาคต
4. ในส่วนของงานด้านที่ปรึกษาการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ เราก็คงขยาย Service เข้าไปในกลุ่มที่มีความต้องการเฉพาะมากขึ้น เช่นกลุ่มโรงแรม และผู้ผลิตและส่งออก เหล็ก เหล็กกล้า อลูมิเนียม เป็นต้น
5. การใช้จุดเด่นของ WAVE ในฐานะผู้ให้บริการด้านสิ่งแวดล้อมครบวงจร โดยมีการนำเสนอ Package ขาย RECs และคาร์บอนเครดิต พ่วงเข้าไปกับงานด้าน CFO, Decarbonization Roadmap เป็น One-Stop Solution เพื่อเพิ่มความสะดวกให้กับลูกค้า
6. บริษัทยังคงเดินหน้าพัฒนา Project Token ต่อไป เพื่อตอบโจทย์นักลงทุน และ Digital Asset Trend ที่จะมีมากขึ้นในอนาคต

ลำดับถัดมา จะเป็นรายละเอียดของแต่ละ Business Unit ของ Wave ที่บริษัทฯ นำเสนอ คือ สำหรับธุรกิจที่ปรึกษา การประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ ทางบริษัทฯ ได้มีการทำทั้ง คาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กร คาร์บอนฟุตพริ้นท์สินค้า และ

Carbon Neutral Event โดย Highlight สำคัญในปี 2024 คือการทำ คาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กร และ Decarbonization Roadmap ให้แก่บริษัทตอนเมือง โทลล์เวย์ ในปีนี้ทางบริษัทฯ ได้เข้าไปมีส่วนร่วมกับการฟุตบอลประเพณี จุฬา-ธรรมศาสตร์ เพื่อให้งานนี้เป็นงานที่มีการชดเชยการปล่อยก๊าซเรือนกระจก หรือ Carbon Neutral เป็นครั้งแรกของประวัติศาสตร์งานฟุตบอลประเพณี และหลังจากนี้ บริษัทจะเข้าไปเจาะกลุ่มลูกค้าในกลุ่มโรงแรมมากขึ้น โดยบริษัทได้เข้าไปศึกษาในมาตรฐาน GSTC ซึ่งเป็นมาตรฐานในระดับนานาชาติ และ มาตรฐาน Green Hotel Plus ซึ่งเป็นมาตรฐานของไทยที่ออกโดยกรมการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม (DCCE) และได้รับการ recognized ซึ่งทางกรมฯ ได้วางเป้าหมายให้มีโรงแรมในภูเก็ตที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน Green Hotel Plus จำนวน 600 โรงแรม เพื่อให้ทันการประชุม GSTC Conference 2026 ที่จะจัดขึ้นที่ภูเก็ต ในเดือนเมษายน ปี 2026

บริษัทได้เตรียมบุคลากร ในการทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของสินค้า เพื่อเข้าไปทำงานกับ Sector ที่ได้รับผลกระทบจาก CBAM เช่น ผู้ผลิตเหล็กและส่งออก เหล็ก เหล็กกล้า และอลูมิเนียม ปัจจุบันบริษัทกำลังคุยกับลูกค้าอยู่ 2 ราย ที่จะเข้าไปให้คำปรึกษาในส่วนนี้ และในภาคธุรกิจ Aviation เอง บริษัทฯเองก็กำลังดำเนินการ Decarbonization Roadmap ให้กับสายการบินหนึ่ง เพื่อเป็นการวางแผนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร และเตรียมตัวเข้าสู่ CORSIA Phase 2 ที่เป็นภาคบังคับต่อไป ในส่วนของทีมงาน WAVE BCG ได้เข้าไปร่วมงาน Thailand Sustainable Tourism Conference 2025 ที่ภูเก็ต ในเดือนมีนาคมที่ผ่านมา โดยงานนี้เป็นงานที่กลุ่มมูลนิธิท่องเที่ยวยั่งยืนภูเก็ต ในฐานะเจ้าภาพผู้จัดงาน GSTC Conference 2026 จัดเตรียมขึ้นล่วงหน้า จากงานนี้ทางบริษัทฯ ได้มีการพูดคุยกับตัวแทนโรงแรมต่างๆ ถึงโอกาสการทำธุรกิจในจังหวัดภูเก็ต ทั้งในด้านมาตรฐาน GSTC, Green Hotel Plus รวมถึงการทำโปรเจก Carbon Credits เพื่อช่วยแก้ปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมให้กับคนท้องถิ่นภูเก็ตต่อไป

สำหรับ Business Unit การพัฒนาโครงการ Carbon เพื่อผลิต Carbon Credits บริษัทได้ดำเนินการ Commercialize โปรเจกการปลูกข้าวแบบเปียกสลับแห้ง หรือ (Alternate Wetting and Drying : AWD) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยปัจจุบันมีลูกค้าที่สนใจเข้ามาร่วมลงทุนในพื้นที่นา 500 ไร่ 1 ราย คือกลุ่ม PTG และมีการทำประชาพิจารณ์ร่วมกับกลุ่มพี่น้องชาวนาในโครงการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ ในโครงการ ร่วมกับลูกค้า ในช่วงปลายเดือนมีนาคมที่ผ่านมา และโครงการนี้ จะได้รับการขึ้นทะเบียนกับ อบก. ภายในเดือนพฤศจิกายน ปีนี้ จากนั้นจะเข้าสู่ช่วงเก็บข้อมูล และนำข้อมูลดังกล่าวไปออกเป็นคาร์บอนเครดิตต่อไปในปี 2027 นอกจากนี้ทาง WAVE BCG ยังได้มีการพัฒนาคาร์บอนเครดิต จากโครงการ AWD ที่ทาง WAVE เป็นเจ้าของโครงการเองด้วย ในพื้นที่ 3,300 ไร่ เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับตลาดคาร์บอนภาคบังคับ ซึ่งจะเกิดขึ้นในประเทศไทยในอนาคต หลังจากที่ พ.ร.บ. การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ประกาศบังคับใช้ นอกจากนั้น ล่าสุด บริษัทฯยังได้มีการเซ็นสัญญากับลูกค้าอีกหนึ่งบริษัท ซึ่งเป็นหนึ่งในบริษัทให้เชารถยนต์รายใหญ่ของประเทศไทย โดยลูกค้าต้องการให้ WAVE ศึกษาความเป็นไปได้ของการพัฒนาโครงการเปลี่ยน fleet รถ จากเดิมที่เป็นรถยนต์สันดาป เป็นยานยนต์ไฟฟ้า รวมถึงพัฒนาเป็นโครงการคาร์บอน และออกเป็นคาร์บอนเครดิตร่วมกัน เนื่องด้วยโปรเจกดังกล่าว ยังคงเป็น Confidential Project ของลูกค้าอยู่ จึงยังไม่สามารถเปิดเผยชื่อลูกค้าได้ ในตอนนี้

ในปัจจุบัน บริษัทฯ กำลังคุยกับพาร์ทเนอร์ต่างๆ ถึงความเป็นไปได้ในการทำโครงการคาร์บอน ผ่านทางกิจกรรมการจัดการ Food waste และ Agriculture waste เพื่อลดการเกิดก๊าซมีเทน ที่หลุมฝังกลบ อย่างไรก็ตาม สำหรับโครงการ Waste management นั้น ยังอยู่ในขั้นตอนเริ่มต้นเจรจาเท่านั้น หากมีความคืบหน้าอย่างไร ทางบริษัทฯ จะแจ้งให้ทราบในโอกาสต่อไป

ในด้าน Trading and Brokerage ทางบริษัทฯ ได้ประเมินความต้องการไฟฟ้า และ supply ของพลังงานไฟฟ้าสะอาด ออกมาดังรูป โดยจากข้อมูลของ สำนักนโยบายและแผนพลังงาน จะเห็นว่าความต้องการไฟฟ้าในภาคธุรกิจและอุตสาหกรรมทั้งหมดในปี 2024 อยู่ที่ 130.67 ล้านเมกะวัตต์ ซึ่งในจำนวนนี้ หากเราพิจารณาถึงบริษัทในตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีการทำรายงานด้าน ESG จะพบว่า บริษัทในตลาดหลักทรัพย์ จะมีความต้องการใช้ไฟฟ้าทั้งหมด 47.83 ล้าน เมกะวัตต์ ในขณะที่ในด้าน Supply นั้น ในประเทศไทย จะมีพลังงานไฟฟ้าจาก Renewable Energy ป้อนเข้าสู่ Grid อยู่เพียง 26.63

ล้าน เมกะวัตต์ (หรือคิดเป็น 12.22% ของพลังงานไฟฟ้าที่ผลิตได้ทั้งหมด) เท่านั้น นี่จึงเป็นเหตุผล ที่ WAVE มองว่า เมื่อ พ.ร.บ. การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ประกาศใช้จะทำให้มีความต้องการพลังงานสะอาดสูงขึ้นมาก และ supply ของ ไฟฟ้าสะอาดในประเทศอาจไม่เพียงพอ

บริษัทฯ มีการจัดทำ Carbon Credits Warehouse มาโดยตลอด โดยปัจจุบัน บริษัทมีสินค้า RECs อยู่ ทั้งหมด 9.5 ล้าน เมกะวัตต์ และ Carbon Credits 90,000 ตันคาร์บอน (tCO₂e) โดย RECs ที่บริษัทฯ ถือครองอยู่ ครอบคลุมทุกเทคโนโลยี ตั้งแต่ Solar, Wind, Hydro และ Biomass และมีปริมาณคาร์บอนเครดิตอยู่ทั้งหมด 90,000 ตัน คาร์บอน (tCO₂e) สำหรับแผนการขายนั้น บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญแรก ไปที่การขาย RECs เข้าโครงการ Tokenization เช่นเดิม ทั้งนี้ เพื่อให้ทางลูกค้าและกลุ่มนักลงทุนที่เห็นถึงความจำเป็นของ RECs ในอนาคต สามารถเข้าถึงสินค้าได้โดยง่าย ใน ส่วนของ WAVE ที่เป็นผู้บุกเบิกในการพัฒนา Token โดยมีสินทรัพย์สีเขียวเป็นสินทรัพย์อ้างอิง ระหว่างทางบริษัทได้เรียนรู้ถึง ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ เพื่อก้าวข้ามไป บริษัทฯ อาจมีการปรับแผนบ้างเพื่อให้เข้ากับบริบทที่เปลี่ยนไปในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงมีวิสัยทัศน์ในการพัฒนา RECs Token อยู่เช่นเดิม

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะทำ Promotion เสนอขาย RECs และคาร์บอนเครดิต ร่วมไปกับงานด้าน Consulting Package โดยแบ่งออกเป็นระดับต่างๆ เป็นการใช้จ่ายเงินของบริษัทฯ ที่มี Service ครอบคลุมตั้งแต่ต้นน้ำไปยังปลายน้ำ เพื่อ เพิ่มความสะดวกสบายให้กับลูกค้าในการจัดซื้อ RECs และคาร์บอนเครดิตไปชดเชยการปล่อย Emission ของตนเอง ในด้าน ต่างประเทศ บริษัทฯ ได้ทำผ่านกระบวนการตรวจสอบเพื่อการขึ้นทะเบียนวางขายสินค้ากับ Platform Broker ต่างๆ ใน ภูมิภาค เช่น Rehash, ACT, ฯลฯ เป็นที่เรียบร้อย ทั้งนี้เพื่อเพิ่มช่องทางในการขาย RECs ไปสู่ลูกค้าต่างๆ ในภูมิภาค เช่น สิงคโปร์ เป็นต้น โดยที่ผ่านมา บริษัทฯ เน้นไปที่การขาย RECs เพื่อเข้าโครงการ Token เป็นหลัก และด้วยบริบทในปัจจุบัน บริษัทฯ จะกระจายไปสู่ช่องทางการขายอื่นๆ ตามที่กล่าวมาข้างต้นมากขึ้น เพื่อระบายสินค้าคงคลังออกไปให้ได้มากที่สุด

จากแผนทั้งหมด ที่บริษัทได้มีการอธิบายไปในเบื้องต้น บริษัทฯ ตั้งเป้าว่าจะสร้างรายได้ให้ได้อย่างน้อย 500 ล้านบาท ภายในระยะเวลา 3 ปี โดยรายได้จะมาจากการทำโครงการ Token และการขาย RECs พ่วงเข้ากับธุรกิจ Climate Advisory ที่จะเจาะเข้าไปยังลูกค้ากลุ่มใหม่ คือกลุ่มธุรกิจโรงแรม และรายได้จากการรับจ้าง รวมถึงผลิตคาร์บอนเครดิตของ ตนเองเพื่อส่งมอบให้ลูกค้าในตลาด ควบคู่ไปกับการกิจการลดก๊าซเรือนกระจกในประเทศต่อไป

ในด้านการให้ความรู้ความเข้าใจแก่ตลาดนั้น บริษัทฯ ได้ร่วมมือกับสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) ในการจัดตั้งหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านเศรษฐกิจเพื่อสิ่งแวดล้อม หรือ NIDA BCG ขึ้นมา จุดประสงค์เพื่อเพิ่มขีด ความสามารถด้านความยั่งยืนให้แก่ผู้บริหารระดับสูงทั้งในภาคเอกชนและหน่วยงานรัฐ โดยในงานดังกล่าวมีผู้ร่วมสมัครจาก องค์กรต่างๆ มากมาย เช่น บริษัท เนชั่น กรุ๊ป (ไทยแลนด์) จำกัด, กรมทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่ง, ธนาคารกรุงไทย, บริษัท แม่ทองสุก โกลด์สมิท จำกัด, บริษัท สกาย ไอซีที จำกัด (มหาชน), การนิคมแห่งประเทศไทย, การบินไทย, บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน), บริษัท ไททัน เมทัล จำกัด, ฯลฯ และได้รับเกียรติจากวิทยากรรับเชิญมากมาย อาทิเช่น ท่านพีระพันธ์ สารลัทธิวิภาค รองนายกรัฐมนตรี และรัฐมนตรีว่าการกระทรวงพลังงาน, ท่านเอกนัฏ พร้อมพันธุ์ รัฐมนตรีว่าการ กระทรวงอุตสาหกรรม, รวมถึงท่าน ดร. พิรุณ สัยยะสิทธิ์พานิช อธิบดีกรมการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม ดร. ณัฐพล รังสิตพล ปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม ดร.กิริติ กิจมานะวัฒน์ กรรมการผู้อำนวยการใหญ่ บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) คุณอาทิตย์ นันทวิทยา ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) คุณวีระเดช เตชะ ไพบูลย์ นายกสมาคมพลังงานหมุนเวียนไทย เป็นต้น เนื่องจากผู้เข้าร่วมหลักสูตร มาจากทั้งภาครัฐและเอกชน หลักสูตร ดังกล่าว จึงมีการให้ผู้เรียนทำงานกลุ่ม เป็นข้อเสนอการลดการเผาอ้อย เพื่อลดผลกระทบจาก PM2.5 ส่งต่อให้กับทางภาครัฐ ในการพิจารณาสร้างความยั่งยืนให้กับสิ่งแวดล้อมในประเทศไทยต่อไป

ปัจจุบันหลักสูตรดังกล่าว ในรุ่นที่ 1 ได้เสร็จสิ้นลงแล้ว และได้รับกระแสตอบรับที่ดีมาก บริษัทฯ จึงจะต่อยอด ให้มีรุ่นที่ 2 เกิดขึ้นในไม่ช้า ผมได้มีโอกาสเข้าไปเป็นหนึ่งในวิทยากร ให้กับ NIDA BCG รวมถึงได้ไปขึ้นพูดในงาน MICE

Exchange 2025 ที่ผ่านมานอกจากนี้ยังได้มีโอกาสพาคณะผู้เข้าร่วมหลักสูตร NIDA BCG ไปเยี่ยมชมแปลงสาธิตในการทำนาแบบเปียกสลับแห้งที่ จังหวัดปทุมธานี รวมถึงบรรยายประโยชน์ต่างๆ ของการทำในรูปแบบดังกล่าวด้วย

กล่าวโดยสรุปทุกท่านจะเห็นว่าธุรกิจของ WAVE BCG นั้น ยังถือเป็นธุรกิจใหม่ โดยมีจุดสำคัญคือตลาดที่ต้นตัวจากการประกาศใช้ พ.ร.บ. การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ แม้ปัจจุบันจะมีความล่าช้าจากการประกาศใช้ดังกล่าว บริษัทก็ได้มีการทำโปรเจกใหม่ๆ เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมต่อความต้องการของตลาดที่จะเกิดขึ้นในอนาคต เรามีการประเมินบริษัทที่จะได้รับผลกระทบจากมาตรการทางสิ่งแวดล้อมในระดับสากล และเดินทางไปยังกลุ่มลูกค้าเหล่านั้น เช่น กลุ่มโรงแรม กลุ่มสายการบิน และกลุ่มผู้ผลิตและส่งออกสินค้าเหล็ก เหล็กกล้า และอลูมิเนียม เป็นทิศทางหลักของบริษัท เรามีความก้าวหน้าในโครงการ AWD จนถึงมีลูกค้าที่เข้ามาร่วมลงทุนในโครงการกับเราแล้ว มีการดำเนินงานในโครงการใหม่ เช่น รถ EV ตลอดจนบริษัทยังคงเดินหน้าต่อการพัฒนา Token โดยมี I-RECs เป็นสินค้าอ้างอิง แต่บริษัทจะควบคุม Inventory โดยการพิจารณาขาย RECs และคาร์บอนเครดิตที่มีอยู่ เข้าสู่ตลาดในช่องทางอื่นด้วย เช่น การทำแคมเปญนำเสนอขาย RECs และ คาร์บอนเครดิต ควบคู่ไปกับงานด้าน Consult เพื่อต่อยอดจุดแข็งของบริษัทที่เป็น One-Stop-Solution ด้านสิ่งแวดล้อมและความยั่งยืนต่อไป

ในวาระนี้ได้มีผู้ถือหุ้นถามคำถามในที่ประชุม โดยเป็นคำถาม จาก คุณไพจิตร สิงหาโชติ รับมอบฉันทะจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

ปัจจุบันรายได้หลักของ WAVE มาจากธุรกิจโรงเรียนสอนภาษา ขณะที่ธุรกิจอื่นๆ ไม่สร้างรายได้ให้บริษัท จึงขอทราบความคืบหน้าทางธุรกิจของโครงการปลูกข้าว, โครงการ Token และโครงการ RECs

คุณกรกช สงวนปิยะพันธ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร Wave ได้ตอบคำถามว่า ปัจจุบันโครงการ AWD หรือโครงการปลูกข้าวเปียกสลับแห้ง ดำเนินการอยู่บนพื้นที่ 3,300 ไร่ มีลูกค้าที่สนใจทำสัญญาในโครงการแล้ว และจะรับรู้รายได้ในปีนี้ ส่วนโครงการ Token แบ่งออกเป็น 2 โครงการ คือ Investment Token ที่ได้ยื่น filling ไปแล้ว โดยจากเหตุการณ์ประเด็นงบการเงินของบริษัทที่ส่งผลกระทบของโครงการ ทำให้ต้องกลับมาทบทวนโครงสร้างใหม่ โดยพิจารณาควบคู่ไปกับโครงการ Utility Token ด้วย บริษัทมีความเชื่อมั่นว่า Business Model ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการ Tokenization จะทำให้ Carbon Credit สามารถเกี่ยวข้องกับทุกภาคส่วนได้

คำถามต่อมา เป็นคำถาม จาก คุณไพจิตร สิงหาโชติ รับมอบฉันทะจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย คือเนื่องจาก WAVE มีการซื้อ Renewable Energy Certificates (RECs) เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก (สินค้าคงเหลือที่เป็นใบ RECs คิดเป็นประมาณ 50% ของสินทรัพย์รวม) นอกจากนี้ยังพบว่า WAVE มีค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าสำหรับคาร์บอนเครดิตอีกจำนวนมาก อยากทราบว่าที่ผ่านมาบริษัทมีการขาย RECs ได้แล้วหรือไม่ มูลค่าเท่าไร ปัจจุบันมี RECs คงเหลือมูลค่าเท่าไร มีความเสี่ยงในการด้อยค่าหรือไม่ อย่างไร

คุณกรกช สงวนปิยะพันธ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร Wave ได้ตอบคำถามว่า สืบเนื่องมาจากความล่าช้าของพระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ จึงเป็นที่มาของการทำโครงการ Tokenization เพื่อวางแผนระยะยาวให้นักลงทุนได้เข้าถึงใบรับรองพลังงานหมุนเวียนได้ในอนาคต ซึ่งบริษัทเชื่อว่า Supply Shortage จะเกิดขึ้น และในการทำโครงการ Investment Token ได้มีนักลงทุนให้ความสนใจในการจองซื้อ Token พอสมควร สำหรับความเสี่ยงในการด้อยค่าสินทรัพย์นั้น เกิดมาจาก 2 ปัจจัยคือ ปัจจัยแรก มาจากการประกาศพระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศในประเทศไทย ที่จะนำไปสู่ราคาที่เป็นจริงของคาร์บอนเครดิตหรือใบรับรองพลังงานหมุนเวียน ส่วนปัจจัยที่สอง คือ ระหว่างที่พระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศยังไม่ประกาศใช้ บริษัทจะต้องทำความเข้าใจกับผู้สอบบัญชีเพื่อให้มีความเข้าใจในธุรกิจสำหรับการกำหนดเกณฑ์ร่วมกันในการรับรู้ราคาอ้างอิง ปัจจุบัน บริษัทอยู่ระหว่างการทำงานร่วมกันกับผู้สอบบัญชี

คำถามต่อมา เป็นคำถาม จาก คุณไพจิตร สิงหาโชติ รับมอบฉันทะจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย อยากทราบรายละเอียดและสาเหตุที่ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล (งบการเงินสิ้นสุดไตรมาส 3/2567) ที่ระบุว่าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นในการตรวจสอบ และขอทราบว่าข้อจำกัดในการตรวจสอบคืออะไร

คุณอุทัย อริยวิมล ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงินและบัญชี ได้ตอบคำถามว่า งบการเงินที่ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นนั้น เป็นงบการเงินรวมของบริษัทสำหรับงวดสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เหตุผลคือ เนื่องจากไม่สามารถหาราคอ้างอิงสำหรับการวัดมูลค่าคงเหลือในธุรกิจ New S-Curve นี้ได้ ประกอบการระยะเวลาที่จำกัด ซึ่งอยู่ระหว่างบริษัททำความเข้าใจกับผู้สอบบัญชีให้มีความเข้าใจในธุรกิจมากขึ้น รวมถึงหารือร่วมกันสำหรับการออกงบการเงินต่อไป

ดร.อรรถวิทย์ สุวรรณภักดี ประธานที่ประชุม กล่าวเพิ่มเติมด้วยว่า บริษัทเป็นบริษัทแรกๆที่ทำธุรกิจให้คำปรึกษาด้านคาร์บอนเครดิต และใบรับรองพลังงานหมุนเวียน ประเด็นคือ ด้วยความล่าช้าของพระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศดังที่อธิบายไปแล้วข้างต้น คาดว่าปลายปีนี้มีโอกาสที่จะบังคับใช้ โดยในพระราชบัญญัติฉบับนี้มีการระบุถึงสภาพตลาดของการซื้อขายคาร์บอนเครดิต และการเป็นภาคบังคับ ซึ่งแตกต่างกับระบบสมัครใจแบบที่เป็นอยู่ทุกวันนี้ ดังนั้น จากที่คุณกรกชฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของ Wave BCG ได้อธิบายไปแล้วว่ามูลค่า/ราคาของใบรับรองพลังงานหมุนเวียนจะต้องเพิ่มขึ้นเมื่อถึงเวลาที่กฎหมายได้ออกมาใช้บังคับ สิ่งเหล่านี้จะเป็นสิ่งที่บอกว่า โอกาสที่บริษัทจะมีความสามารถในการทำผลกำไรได้ในอนาคตจึงมีสูง แต่อย่างไรก็ดี จากความล่าช้าของกฎหมายนั้น ส่งผลให้เกิดความไม่เข้าใจในประเด็นข้างต้น รวมถึงผู้สอบบัญชีด้วย ซึ่งจะเห็นว่า หากไม่มีการด้อยค่าสินค้าคงเหลือ (Inventory) ของบริษัท มูลค่านับพันล้านที่ถือเป็นจำนวนมาก ความเข้าใจของผู้สอบบัญชีจึงเป็นประเด็นสำคัญ เมื่อมาตรการของรัฐเปลี่ยนแปลง ราคาใบรับรองพลังงานก็ย่อมเปลี่ยนแปลงด้วย โดยก่อนหน้านี้ บริษัทได้ใช้ผู้สอบบัญชีรายเดิม ได้ยอมรับในราคาทุนของใบรับรองพลังงานหมุนเวียนของบริษัทมาตลอดจนกระทั่งบริษัทได้มีการเปลี่ยนมาเป็นผู้สอบบัญชีปัจจุบัน บริษัทก็จะต้องทำความเข้าใจกันอีกพอสมควร โดยราคาในอนาคตจะมีการเปลี่ยนแปลง เมื่อมาตรการของรัฐเปลี่ยน การเปลี่ยนมาตรการของภาครัฐทุกรูป ราคาใบรับรองพลังงานหมุนเวียนก็จะเปลี่ยนแปลงทุกรูปด้วยเช่นกัน เมื่อเป็นภาคบังคับ ราคา ก็จะเพิ่มขึ้นมาด้วย ขอให้คุณกรกชฯ อธิบายประเด็นนี้เพิ่มเติม

คุณกรกชฯ สงวนปิยะพันธ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร Wave ได้อธิบายเพิ่มเติมว่า ปัจจุบัน ได้มีการประกาศค่าบริการไฟฟ้าสีเขียวแบบไม่เจาะจงแหล่งที่มา (UGT1) เป็นการอ้างอิงราคา ซึ่งเป็นอัตราค่าไฟฟ้าของเขื่อนในประเทศไทยที่ระบุราคา 50 บาท ต่อเมกะวัตต์ชั่วโมง ซึ่งปัจจุบัน กรมสรรพสามิตก็มีการประกาศใช้ภาษีคาร์บอนแล้วเช่นกัน ในอัตรา 200 บาท จากการคำนวณนี้ มีการเอาไปคูณจากค่า Emission Factor เช่นค่าน้ำมัน ก็จะได้ราคาออกมา เมื่อพิจารณาจากใบรับรองพลังงานหมุนเวียนที่บริษัทได้ใช้บุคคลภายนอกมาประเมินเพื่อหาราคาอ้างอิง บุคคลภายนอกก็มีการคำนวณราคาใบรับรองพลังงานหมุนเวียนออกมาได้ราคาเดียวกันกับราคาของกรมสรรพสามิตเช่นกัน คือ 200 บาท คูณด้วยค่า Emission Factor ดังนั้น ราคาอ้างอิงจะอยู่ที่ 119 บาท ไม่ใช่ 50 บาท ซึ่งถือเป็นปัจจัยการเปลี่ยนแปลงด้านราคาที่เกิดจากนโยบายของรัฐ

ดร.อรรถวิทย์ สุวรรณภักดี ประธานที่ประชุม กล่าวสรุปการตอบคำถามนี้ว่า จะเห็นว่า เมื่อกฎหมายยังไม่ออกมาบังคับใช้ ยังไม่มีตลาดภาคบังคับ ราคาของภาคสมัครใจที่เกิดขึ้นนั้น เมื่อใช้ราคาคำนวณจากค่าบริการไฟฟ้าสีเขียวแบบไม่เจาะจงแหล่งที่มา (UGT1) ก็ได้ราคาหนึ่ง แต่เมื่อคำนวณจากภาษีคาร์บอนของกรมสรรพสามิตก็จะเป็นอีกราคาหนึ่ง ซึ่งเป็นราคาที่สูงขึ้น เห็นได้ชัดว่าเมื่อนโยบายภาครัฐเปลี่ยนไป ราคาใบรับรองพลังงานก็เปลี่ยนไปด้วย ดังนั้น ความรู้ความเข้าใจของผู้สอบบัญชีจึงเป็นประเด็นสำคัญ โดยจะต้องมีความรู้ความเข้าใจที่ทันสมัยเพียงพอ ซึ่งแต่เดิม บริษัทมีการใช้บริการผู้สอบบัญชีรายเดิม ก็ไม่เคยมีการปรับราคาซื้อขายสินทรัพย์ แต่เมื่อเปลี่ยนบริษัทผู้สอบบัญชีมาเป็นรายปัจจุบัน จึงมีการปรับราคาค่าสินทรัพย์ของบริษัท ในอนาคตที่จะเป็นภาคบังคับ ราคาที่อาจจะสูงขึ้น นี่คือการตอบคำถามที่นำเรียนมายังผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความเข้าใจ บริษัทเน้นย้ำให้สำคัญของความโปร่งใส และอิสระของผู้สอบบัญชี เมื่อผู้สอบบัญชีให้เหตุผลมา มีการปรับด้อยค่ามาตามที่ได้อธิบายไป ก็เคารพในดุลยพินิจและความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ซึ่งบริษัทจะต้องมีการให้ความรู้ปรับความเข้าใจกับผู้สอบบัญชีต่อไป

เนื่องจากวาระนี้เป็นกรณียางานผลการประกอบการของบริษัทฯ ในปี 2567 ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ จึงไม่มีการลงคะแนนเสียง

ในการนี้ จึงเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณารับทราบผลประกอบการของบริษัท ประจำปี 2567 และรายงานผลการดำเนินงานประจำปี 2567 ตามรายละเอียดในแบบแสดงรายการ ข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2567 (แบบ 56-1 One Report ปี 2567)

วาระที่ 4 พิจารณอนุมัติงบการเงินประจำปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ประธานฯ ได้เชิญ คุณอุทัย อริยวิมล ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน ให้เป็นผู้ดำเนินการประชุมในวาระนี้

เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 112 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด”) ซึ่งได้กำหนดให้คณะกรรมการต้องจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน (งบดุล) และงบกำไรขาดทุนประจำปีสิ้นสุด ณ วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีที่ผ่านมาเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ งบการเงินประจำปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 โดยมีรายละเอียดปรากฏตามแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2567 (56-1 One Report ปี 2567) หน้า 267 ถึง 370 บริษัทมี สินทรัพย์ จำนวน 1,175.76 ล้านบาท หนี้สิน 900.73 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 275.03 ล้านบาท

รายงานผลการดำเนินงานโดยสรุปดังนี้ ในปี 2567 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการรวมจำนวน 468.10 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.41% เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2566 ต้นทุนการให้บริการรวมจำนวน 286.82 ล้านบาท ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 19.73 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้น 7.39% เนื่องจาก เป็นการเพิ่มขึ้นตามสัดส่วนของรายได้ที่เพิ่มขึ้น บริษัทมีกำไรเพิ่มขึ้น 181.28 ล้านบาท ไกล่เคียงของปี 2566 ที่ 181.24 ล้านบาท บริษัทมีผลขาดทุน 1069.44 ล้าน ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมของการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ ที่หน้า 98 – 103 ของ One Report ครับ

จึงขอเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ของบริษัท ที่ได้ผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบและเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริษัท และได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท เนื่องจากไม่สามารถหาหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับราคาสินค้าที่ใช้ในการอ้างอิงได้อย่างเพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ต่อการแสดงความเห็นในงบการเงิน

จากนั้น ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้สอบถามและให้ข้อคิดเห็นเพิ่มเติม

ในวาระนี้ได้มีผู้ถือหุ้นถามคำถามในที่ประชุม โดยเป็นคำถาม จาก คุณชัยชนะ ปิยะมาวดี เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง ว่า ลักษณะการขาย REC กับ carbon credit ต่างกันอย่างไร, ราคากการขายเท่ากันหรือไม่ และ กลุ่มลูกค้าต่างกันหรือไม่

คุณกรกช สงวนปิยะพันธ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร Wave ได้ตอบคำถามว่า ลักษณะการขายใบรับรองพลังงานหมุนเวียนและคาร์บอนเครดิต มีการขายในรูปแบบ Over-The-Counter (OTC) เป็นการซื้อขายโดยการตกลงกันเองระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย โดยการติดต่อการซื้อขาย จะติดต่อไปที่ Registry ซึ่งเป็นคนละบุคคลกัน กล่าวคือ กรณีของการซื้อขายคาร์บอนเครดิต จะต้องติดต่อไปยัง องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) (อบก.) ส่วนการซื้อขายใบรับรองพลังงานหมุนเวียนนั้น จะต้องติดต่อไปยัง I-RECs ที่เป็นหน่วยงานกลางมาตรฐานที่กำกับมาตรฐานใบรับรองพลังงานหมุนเวียน ในส่วนของราคานั้น จากประเด็น OTC ข้างต้น ย่อมมีความแตกต่าง ขึ้นอยู่กับประเภทและวัตถุประสงค์ และความพึงพอใจของทั้งผู้ซื้อและผู้ขาย ส่วนกลุ่มลูกค้าที่จะซื้อใบรับรองพลังงานหมุนเวียนนั้น จะเป็นกลุ่มลูกค้าที่มีความประสงค์ใช้พลังงานสะอาด ส่วนผู้ที่ใช้คาร์บอนเครดิตนั้น คือกลุ่มลูกค้าที่จะนำไปลดการปล่อยการปล่อยก๊าซเรือนกระจกใน Scope 1 และ Scope 3 ของตนเอง

หากไม่มีคำถามเพิ่มเติม ประธานขอให้ที่ประชุมอนุมัติงบการเงินประจำปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
ขอเชิญผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นลงคะแนน

มติที่ประชุม ที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ด้วยคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

เห็นด้วย	4,363,307,651	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

วาระที่ 5 พิจารณานุมัติการงดจัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และการงดจ่ายเงินปันผล ประจำปี 2567

ประธานฯ ขอให้นายอุทัย อริยวิมล ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงินเป็นผู้รายงานต่อที่ประชุม ว่า ตามมาตรา 116 แห่งพ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับของบริษัท ข้อ 40 กำหนดว่า ให้บริษัทจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

ในส่วนของเงินปันผล บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองตามกฎหมาย ซึ่งการจ่ายเงินปันผลต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย ในการนี้มาตรา 115 ของพ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับของบริษัท ข้อ 39 กำหนดว่า การจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไรจะกระทำมิได้ และในกรณีที่บริษัทฯ ยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล

อย่างไรก็ดี จากผลการดำเนินงานสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 875,045,275 บาท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังมีผลขาดทุนสะสมตามงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 933,316,627 บาท (โดยผลขาดทุนสะสมตามงบการเงินรวมเท่ากับ 1,086,273,180 บาท) ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่สามารถจัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมายและจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2567 ได้

โดยคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแล้วเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณานุมัติการงดจัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และการงดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2567 เนื่องจากบริษัท มีผลขาดทุนสะสมอยู่

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติการงดจัดสรรกำไรสุทธิเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และการงดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2567 เนื่องจากบริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิ และผลขาดทุนสะสมอยู่

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้สอบถามและให้ข้อคิดเห็นเพิ่มเติมต่อประเด็นพิจารณาในวาระนี้

ในวาระนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใด ส่งคำถามหรือข้อเสนอแนะล่วงหน้ามายังบริษัทฯ หรือ ถามคำถามในที่ประชุมแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมลงมติพิจารณานุมัติการงดจัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2567

มติที่ประชุม ที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติจัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2567 ด้วยคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

เห็นด้วย	4,363,307,651	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

ประธานฯ มอบหมายให้ นายพิสิษฐ์ จูสิริวัฒน์ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการอิสระ เป็นผู้ดำเนินการประชุมในวาระนี้ และเพื่อเป็นความโปร่งใส ขอเรียนเชิญกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระออกจากที่ประชุมชั่วคราว เฉพาะวาระนี้ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมซักถามกรรมการที่เหลือนี่ที่มีส่วนได้เสียต่อไป

นายพิสิษฐ์ จูสิริวัฒน์ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ชี้แจงต่อที่ประชุมว่า เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 71 ของพ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับบริษัท ข้อ 17 ซึ่งได้กำหนดว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา โดยให้กรรมการที่อยู่ยาวนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง และกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

ทั้งนี้ ในปัจจุบัน กรรมการของบริษัท มีจำนวน 6 ท่าน และตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงซึ่งไม่มีการแต่งตั้งกรรมการทดแทนอีก 1 อัตรา รวมจำนวนกรรมการบริษัท ในปัจจุบัน และตำแหน่งกรรมการที่คงว่างอยู่เป็น 7 อัตรา ดังนั้น ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งนี้จึงมีกรรมการที่ต้องพ้นจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 2 ท่าน คือ

- (1) นายอรรถวิชัย สุวรรณภักดี กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท
- (2) นายถิรพงศ์ คำเรืองฤทธิ์ กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ (โดยกรรมการที่ไม่มีส่วนได้เสีย) ได้มีการกลั่นกรองและพิจารณาอย่างรอบคอบด้วยความระมัดระวังแล้ว และเห็นสมควรให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง ตามรายนามดังต่อไปนี้

- (1) นายอรรถวิชัย สุวรรณภักดี กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท
- (2) นายถิรพงศ์ คำเรืองฤทธิ์ กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งนั้น มีคุณสมบัติที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน

จำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และสำหรับกรรมการที่เสนอให้เป็นกรรมการอิสระนั้น สามารถให้ความเห็นได้เป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับประวัติของกรรมการ และ/หรือผลงานในปีที่ผ่านมา ได้ส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว

อนึ่ง บริษัทฯ ได้ประกาศเชิญชวนให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลใดที่เหมาะสมและมีความรู้ความสามารถเป็นกรรมการของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งผลปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอบุคคลใดเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการดังกล่าว

ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใส กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนี้ ได้ออกจากที่ประชุมชั่วคราวเฉพาะวาระนี้ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมพิจารณา และสอบถามกรรมการที่เหลือ โดยกรรมการผู้พ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าว ไม่ได้ออกเสียงลงคะแนนในวาระนี้แต่อย่างใด

จากนั้น นายพิสิษฐ์ จูสิริวัฒน์ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้สอบถามและให้ข้อคิดเห็นเพิ่มเติม ในวาระนี้ไม่มีผู้ถือหุ้นถามคำถามในที่ประชุม ดังนี้

เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นคนใดซักถามหรือเสนอแนะประการอื่นใดเพิ่มเติม นายพิสิษฐ์ จูสิริวัฒน์ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จึงขอให้ที่ประชุมลงมติพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระในปี 2567 กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ต่อไปอีกวาระหนึ่ง เป็นรายบุคคล

มติที่ประชุม ที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีมติเป็นเอกฉันท์ อนุมัติการแต่งตั้งกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ต่อไปอีกวาระหนึ่ง โดยลงมติแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วยคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

1. นายอรรถวิชัย สุวรรณภักดี กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท

เห็นด้วย	4,363,307,651	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

2. นายถิรพงศ์ คำเรืองฤทธิ์ กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เห็นด้วย	4,363,307,651	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

วาระที่ 7 พิจารณานุมัติการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2568

ประธานฯ มอบหมายให้ นายพิสิษฐ์ จุสิริวัฒน์ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้ดำเนินการประชุมในวาระนี้

นายพิสิษฐ์ จุสิริวัฒน์ ได้ชี้แจงให้ที่ประชุมทราบเกี่ยวกับขั้นตอนการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ดำเนินการ ซึ่งสรุปได้ดังนี้

เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 90 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 31 ซึ่งได้กำหนดให้บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการอันเนื่องมาจากการปฏิบัติหน้าที่ตามความจำเป็นและสมควร ได้แก่ เงินเดือน เบี้ยประชุม เบี้ยเลี้ยง โบนัส

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ดำเนินการเกี่ยวกับค่าตอบแทนกรรมการและ กรรมการชุดย่อย สรุปได้ดังนี้

(1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี โดยได้กลั่นกรองและพิจารณาถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ ทั้งนี้ จะมีการคำนึงถึงค่าตอบแทนดังกล่าวว่า อยู่ในระดับที่เหมาะสม และเพียงพอที่สามารถจะจูงใจให้กรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งใน ระยะสั้นและระยะยาว และรักษา กรรมการที่มีคุณภาพไว้ด้วย และ

(2) นำเสนอหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทน และค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ และ กรรมการชุดย่อยในแต่ละตำแหน่ง ทั้งที่เป็นตัวเงิน และ/หรือไม่ใช่ตัวเงินใน แต่ละปี ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควรกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2568 ในวงเงิน 3,000,000 บาท ตามที่ได้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แล้ว ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเห็นสมควรให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการ กำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการ บริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2568 ในวงเงิน 3,000,000 บาท

ทั้งนี้ นายพิสิษฐ์ จุสิริวัฒน์ ชี้แจงเพิ่มเติมว่า ในปี 2568 บริษัทฯ มิได้จ่ายค่าตอบแทนรายเดือนให้แก่ กรรมการทุกคณะ และ ไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนอื่นที่มีใช้ตัวเงิน/สิทธิประโยชน์อื่นให้แก่กรรมการบริษัทฯ นอกเหนือจาก ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ซึ่งได้แก่ เบี้ยประชุม

อย่างไรก็ตาม พิจารณาแล้วเห็นควรให้กำหนดเงื่อนไขค่าตอบแทนกรรมการ ดังนี้

(1) ผู้ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการมากกว่าหนึ่งคณะ จะได้รับค่าตอบแทนกรรมการรายเดือนสูงสุดเพียง คณะเดียว

(2) กรรมการ ผู้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารแต่ละบริษัทในกลุ่มเวฟ จะไม่ได้รับค่าตอบแทนรายเดือน

(3) ค่าเบี้ยประชุมกรรมการแต่ละคณะนั้น กรรมการจะได้รับค่าเบี้ยประชุมทุกครั้งที่เข้าประชุมในแต่ละคณะ

ซึ่งได้แสดงโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปีที่ผ่านมา (ปี 2567) เปรียบเทียบกับปีที่เสนอ (ปี 2568) ในหนังสือเชิญประชุมเรียบร้อยแล้ว ดังนี้

	ปี 2568		ปี 2567	
	คำตอบแทน รายเดือน	เบี้ยประชุม	คำตอบแทน รายเดือน	เบี้ยประชุม
คณะกรรมการบริษัท				
• ประธานกรรมการ	40,000 บาท	5,000 บาท	40,000 บาท	5,000 บาท
• กรรมการอิสระ และ กรรมการ	25,000 บาท	5,000 บาท	25,000 บาท	5,000 บาท
คณะกรรมการตรวจสอบและ บริหารความเสี่ยง				
• ประธานกรรมการ ตรวจสอบและบริหารความ เสี่ยง	25,000 บาท	5,000 บาท	25,000 บาท	5,000 บาท
• กรรมการตรวจสอบและ บริหารความเสี่ยง	15,000 บาท	5,000 บาท	15,000 บาท	5,000 บาท
คณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน				
• ประธานกรรมการสรรหา และ กำหนดค่าตอบแทน	15,000 บาท	5,000 บาท	15,000 บาท	5,000 บาท
• กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	10,000 บาท	5,000 บาท	10,000 บาท	5,000 บาท
คณะกรรมการบริหาร				
• ประธานกรรมการบริหาร	-	5,000 บาท	-	5,000 บาท
• กรรมการบริหาร	-	5,000 บาท	-	5,000 บาท

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้สอบถามและให้ข้อคิดเห็นเพิ่มเติมต่อประเด็นพิจารณาในวาระนี้
 ในวาระนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใด ส่งคำถามหรือข้อเสนอแนะล่วงหน้ามายังบริษัทฯ หรือ ถามคำถามในที่ประชุม
 แต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมลงมติพิจารณาอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุด
 ย่อย ประจำปี 2568 โดยมีรายละเอียดตามที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอทุกประการ

มติที่ประชุม ที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีมติด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์ อนุมัติกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท
 ฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2568 โดยมีรายละเอียดตามที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและ
 กำหนดค่าตอบแทนเสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียงดังนี้

เห็นด้วย	4,363,307,651	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

วาระที่ 8 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2568

ประธานฯ ขอให้ ดร.วีรวิทย์ ขาติวิวัฒน์พรชัย ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ชี้แจงในวาระนี้ ดร.วีรวิทย์ ขาติวิวัฒน์พรชัย ชี้แจงให้ที่ประชุมทราบว่า เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 120 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งได้กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ทุกปี ในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจะ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนเดิมอีกก็ได้

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงขอเสนอให้ที่ประชุมพิจารณานุมัติให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงแล้ว ทั้งในเรื่องของความเชี่ยวชาญ มาตรฐานในการทำงาน และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี เนื่องจาก บริษัท บีดีโอ ออดิท จำกัด (BDO) ได้เสนอค่าสอบบัญชีที่มีความเหมาะสมในปี 2568 เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 4,110,000 บาท โดยเพิ่มขึ้นจากปี 2567 เป็นจำนวนเงินไม่เกินกรอบ 15% โดยคิดเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 3,575,000 บาท เพิ่มขึ้น 535,000 บาท เหตุที่ค่าบริการสอบบัญชีในปีนี้เพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัทได้มีการจัดตั้งบริษัทเพิ่มขึ้น 2 บริษัท คือ บริษัท บีซีจีที จำกัด และ บริษัท เล็ทส์ แมนดารีนิ จำกัด โดยค่าสอบบัญชีนี้ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น ค่าล่วงเวลาของผู้สอบทำงานเกินเวลา ที่เกิดขึ้นจริง และ เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินโดยตรงที่จะเรียกเก็บต่างหาก

โดยผู้สอบบัญชีมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----|---------------------------|---------------------------------------|
| (1) | นายธีรศักดิ์ ฉั่วศรีสกุล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6624 หรือ |
| (2) | นายณรินทร์ จูระมงคล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 80593 หรือ |
| (3) | นายไกรแสง ธีรณัฐลักษณ์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5428 หรือ |
| (4) | นางสาวสุกัญญา ทองปาน | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10505 หรือ |
| (5) | นางสาวอมรจิต เป้าหล่อเพชร | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10853 |

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีตามรายนามข้างต้นไม่ได้เป็นกรรมการ พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ดำรงตำแหน่งหน้าที่ใดๆ ของบริษัทฯ

รวมทั้งไม่มีความสัมพันธ์หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ แต่อย่างใด ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีที่มีรายนามข้างต้น ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้บริษัท บีดีโอ ออดิท จำกัด (BDO) แต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีรายอื่นของ บริษัท บีดีโอ ออดิท จำกัด (BDO) เข้าทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แทนได้จึงเสนอมาเพื่อโปรดพิจารณา

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้สอบถามและให้ข้อคิดเห็นเพิ่มเติมต่อประเด็นพิจารณาในวาระนี้

ในวาระนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใด สงสัยถามหรือข้อเสนอแนะล่วงหน้านายมายังบริษัทฯ หรือ ถามคำถามในที่ประชุมแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมลงมติพิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท บีดีโอ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2568 และกำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 4,110,000 บาท บาท ตามรายละเอียดที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเสนอทุกประการ

มติที่ประชุม ที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท บริษัท บีดีโอ ออดิท จำกัด (BDO) เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2568 และกำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 4,110,000 บาท บาท ตามรายละเอียดที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย	4,363,307,651	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

-ไม่มี-

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้สอบถามและให้ข้อคิดเห็นเพิ่มเติมต่อประเด็นพิจารณาในวาระนี้

คำถามจากผู้ถือหุ้น ผู้สอบบัญชี มีความเข้าใจธุรกิจมากน้อยเพียงใด

คำตอบ ดร. อรรถวิรัช สุวรรณภักดี ประธานฯ ตอบคำถาม ว่า ผู้สอบบัญชีมีมาตรฐานความเชี่ยวชาญ แต่ประเด็นในแง่ความเข้าใจในทางธุรกิจนั้น จะต้องมีการชี้แจงเพิ่มเติม จากข้อเท็จจริงในงบการเงินปรากฏว่าบริษัทถูกด้อยค่าในสินค้าคงเหลือที่เป็นใบรับรองพลังงานหมุนเวียน ซึ่งผู้สอบบัญชีรายเดิมไม่เคยมีการเปลี่ยนแปลงวิธีการประเมินมูลค่าสินค้าคงเหลือในลักษณะด้อยค่านี้นมาก่อน แต่เนื่องจากบริษัทมีความโปร่งใส บริษัทจึงให้ความสำคัญกับความเป็นอิสระอย่างมาก แต่ในแง่ของความเข้าใจทางธุรกิจที่เป็นประเด็นสำคัญ ซึ่งในปี 2567 ผู้สอบบัญชีนำราคาประกาศการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย เรื่อง การให้บริการไฟฟ้าสีเขียวแบบไม่เจาะจงแหล่งที่มา (Utility Green Tariff 1 : UGT1) ระดับขายปลีก ปี 2025 มาอ้างอิง แต่ปัจจุบัน ปี 2568 กระทรวงการคลัง โดยกรมสรรพสามิต ได้มีประกาศราคาระบบในพิกัดอัตราภาษีสรรพสามิตที่น้ำมันและผลิตภัณฑ์น้ำมัน ซึ่งเป็นกลไกราคาระบบภาคบังคับ (Mandatory Carbon Pricing) แรกของไทยที่แสดงสัดส่วนต้นทุนด้านสิ่งแวดล้อมในน้ำมันเชื้อเพลิงภายในโครงสร้างภาษีสรรพสามิต โดยสามารถคำนวณได้จากค่าการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Emission Factor) คูณกับราคาระบบ (Carbon Price) ที่ 200 บาท tCO₂eq มาใช้บังคับ ซึ่งก็สามารถสะท้อนราคาของใบรับรองพลังงานหมุนเวียนได้เช่นกัน โดยบริษัทจะได้ทำความเข้าใจและชี้แจงกับผู้สอบบัญชีต่อไป

คุณกรกช สงวนปิยะพันธ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ของ Wave BCG อธิบายเพิ่มเติมว่า ราคาระบบที่ภาครัฐประกาศออกมาที่ใช้เป็นราคาหลักในการคำนวณภาษีคาร์บอนในประเทศไทย ซึ่งตามที่อธิบายไปแล้วว่าบริษัทได้ให้ผู้เชี่ยวชาญภายนอกมาทำรายงานการคำนวณราคา และได้ราคาออกมาก่อนที่กรมสรรพสามิตประกาศราคาออกมา เมื่อมีการประกาศโดยกรมสรรพสามิตออกมา ปรากฏว่าใช้สูตรเดียวกัน สิ่งนี้แสดงให้เห็นว่าการคำนวณด้วยวิธีการของบุคคลภายนอกที่เป็นผู้เชี่ยวชาญนี้ เป็นไปอย่างถูกต้อง อย่างไรก็ดี บริษัทก็เคารพวิธีการประเมินราคาอ้างอิงของผู้สอบบัญชี ซึ่งบริษัทจะได้ชี้แจง เน้นย้ำ และทำความเข้าใจกับผู้สอบบัญชีต่อไป

ดร. อรรถวิรัช สุวรรณภักดี ประธานฯ สรุปว่า ด้วยความโปร่งใสของบริษัท บริษัทเคารพในความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี แต่ขอให้ฝ่ายจัดการได้ดำเนินชี้แจง เน้นย้ำ หรือ และทำความเข้าใจในประเด็นทางธุรกิจกับผู้สอบบัญชีต่อไป

คำถาม จากไพจิตร สิงหาโชติ อาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้น ผู้รับมอบฉันทะจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยขอฝากข้อเสนอให้กับบริษัทฯ ว่า สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยมีนโยบายนำเสนอให้บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจัดประชุมสามัญ/วิสามัญผู้ถือหุ้นแบบ On-site meeting และ Online ควบคู่กัน หรือเรียกว่า Hybrid เพื่อเป็นการพบปะสื่อสารและซักถามระหว่างผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร และคณะกรรมการบริษัทอย่างสะดวก ซึ่งสอดคล้องกับหนังสือเวียนของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ที่ ก.ล.ต.นร.(ว)2/2567 เรื่องขอความร่วมมือเกี่ยวกับการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นลงวันที่ 10 มกราคม 2567 จึงขอแนะนำเสนอให้ท่านพิจารณาข้อเสนอการจัดประชุมแบบ Hybrid ตามนโยบายของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยข้างต้น

คำตอบ ดร. อรรถวิรัช สุวรรณภักดี ประธานฯ ตอบคำถาม รับทราบข้อเสนอแนะ และจะนำไปพิจารณาต่อไป

ในวาระนี้ หากไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใด ส่งคำถามหรือข้อเสนอแนะล่วงหน้ามายังบริษัทฯ เพิ่มเติมหรือ ถามคำถามในที่ประชุมแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ผู้รับมอบอำนาจจากผู้ถือหุ้น อาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นจาก สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และท่านผู้มีเกียรติทุกท่านที่กรุณาสละเวลาเข้ามาเข้าร่วมประชุมในวันนี้ รวมถึงการให้ข้อเสนอแนะและคำแนะนำที่เป็นประโยชน์อย่างยิ่งต่อบริษัท และต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัทจะนำข้อเสนอแนะและคำแนะนำต่างๆ ไปประยุกต์ปฏิบัติเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท ต่อไป และหากเกิดข้อผิดพลาดประการใดในการจัดประชุมในวันนี้ ทางบริษัทต้องขออภัยมา ณ ที่นี้ด้วย

ขอปิดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 (ครั้งที่ 1/2568) แบบอิเล็กทรอนิกส์ ในเวลา 13:00น.

ลงชื่อ – นายอรรถวิชัย สุวรรณภักดี - ประธานในที่ประชุม
(นายอรรถวิชัย สุวรรณภักดี)

ลงชื่อ – นายอุทัย อริยวิมล – ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี และ
การเงิน (CFO) และ
เลขานุการบริษัท
(นายอุทัย อริยวิมล)

ข้อบังคับบริษัท

ส่วนที่เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น

• การประชุมผู้ถือหุ้น

ข้อ 33. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับแต่ วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากวาระหนึ่ง ให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญ โดยคณะกรรมการจะเรียกประชุม ผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ สุดแต่จะเห็นสมควร

ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคนซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุม ผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ แต่ต้องระบุเรื่องและเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือดังกล่าวด้วย ในกรณีเช่นนี้คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุม ผู้ถือหุ้นภายใน 45 วัน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่คณะกรรมการไม่จัดให้มีการประชุมภายในกำหนดระยะเวลาตามวรรคสาม ผู้ถือหุ้นทั้งหลายซึ่งเข้าชื่อกันหรือผู้ถือหุ้นคนอื่นๆ รวมกันได้จำนวนหุ้นตามที่บังคับไว้ นั้นจะเรียกประชุมเองก็ได้ภายใน 45 วัน นับแต่วันครบกำหนดระยะเวลาตามวรรคสาม ในกรณีเช่นนี้ให้ถือว่าเป็นการประชุมผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการเรียกประชุม โดยบริษัทต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายอันจำเป็นที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมและอำนวยความสะดวกตามสมควร

ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นตามวรรคสี่ครั้งใดจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ในข้อ 35 ผู้ถือหุ้นตามวรรคสี่ต้องร่วมกันรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมในครั้งนั้นให้แก่บริษัท

ข้อ 34. ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ให้คณะกรรมการจัดทำหนังสือนัดประชุม ระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา แล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่ง ให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม และโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน หรืออาจใช้วิธีการโฆษณาทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์แทนก็ได้ โดยดำเนินการตามหลักเกณฑ์ และวิธีการตามที่กฎหมายกำหนด

สถานที่ที่จะใช้เป็นที่ประชุมต้องอยู่ในท้องที่อันเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดใกล้เคียง หรือที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการจะกำหนดก็ได้ ในกรณีที่จัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ให้ถือว่าที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นสถานที่จัดการประชุมและให้การประชุมดังกล่าวมีผลเช่นเดียวกับการประชุมผู้ถือหุ้นที่มาประชุมเดียวกัน ตามวิธีการที่บัญญัติไว้ในกฎหมายและข้อบังคับฉบับนี้

- ข้อ 35. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นการประชุมในที่เดียวกัน หรือเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่า 25 คน หรือไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด และต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่ จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม

ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งใดเมื่อล่วงเวลาค่ำไปแล้วถึง 1 ชั่วโมง จำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาเข้าร่วมประชุมไม่ครบองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ หากว่าการประชุมผู้ถือหุ้นได้เรียกนัดเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอ การประชุมเป็นอันระงับไป ถ้าการประชุมผู้ถือหุ้นมิใช่เป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอให้นัดประชุมใหม่และให้ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้น ไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม ในการประชุมครั้งหลังนี้ไม่บังคับว่าจะต้องครบองค์ประชุม

ผู้ถือหุ้นแต่ละรายจะทำใบมอบฉันทะในการเข้าประชุมและออกเสียงแทนตนได้คราวละไม่เกินหนึ่งใบตามแบบที่นายทะเบียนกำหนด และให้ส่งมอบต่อประธานกรรมการหรือผู้ที่ประธานกรรมการกำหนด ณ สถานที่ประชุมก่อนผู้รับมอบฉันทะจะเข้าประชุม หรือการมอบฉันทะอาจดำเนินการโดยวิธีทางอิเล็กทรอนิกส์แทนได้ โดยต้องใช้วิธีการที่มีความปลอดภัยและเชื่อถือได้ว่า การมอบฉันทะนั้นได้ดำเนินการโดยผู้ถือหุ้นและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่นายทะเบียนกำหนด และผู้รับมอบฉันทะเพื่อการดังกล่าวนั้นจะมีได้เพียงคนเดียวเท่านั้นจะถือหุ้นของบริษัทมากหรือน้อยเพียงใดก็ตาม

- ข้อ 36. ประธานกรรมการเป็นประธานของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ประธานกรรมการ ไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมเลือกผู้ถือหุ้นคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

ในการออกเสียงลงคะแนน ให้ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ โดยถือว่าหุ้นหนึ่งมีหนึ่งเสียง เว้นแต่ผู้ถือหุ้นซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

การออกเสียงลงคะแนน ให้กระทำโดยเปิดเผย เว้นแต่ผู้ถือหุ้น ไม่น้อยกว่า 5 คน ร้องขอและที่ประชุมลงมติให้ลงคะแนนลับก็ให้ลงคะแนนลับ ส่วนวิธีการออกเสียงลงคะแนนลับนั้น ให้เป็นไปตามที่ประธานในที่ประชุมกำหนด

- ข้อ 37. มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ให้ประกอบด้วยคะแนนเสียงดังต่อไปนี้

1) ในกรณีปกติให้ถือเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

- 2) ในกรณีดังต่อไปนี้ให้ถือคะแนนเสียงเกินกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- (ก) การโอนสิทธิเรียกร้อง การโอน การขาย หรือการจำหน่ายโดยประการอื่น ซึ่งทรัพย์สินหรือธุรกิจของบริษัททั้งหมดหรือในบางส่วนสำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - (ข) การออกหุ้นบุริมสิทธิ หุ้นกู้ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หรือหลักทรัพย์ประเภทอื่น หรือการแก้ไขเปลี่ยนแปลงสิทธิที่เกี่ยวกับหลักทรัพย์ต่างดั่งกล่าวนั้น
 - (ค) การเลิกบริษัท
 - (ง) การรวม หรือควบบริษัท
 - (จ) การแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท การเพิ่มทุน หรือการลดทุนของบริษัท และการขาย การไถ่ถอน การซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทและ
 - (ฉ) การแก้ไขเปลี่ยนแปลงใดๆ ในข้อ 37 (2) นี้

• คณะกรรมการ

ข้อ 15. ให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวน กรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

ข้อ 16. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
- 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่า จำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียง เท่ากัน เกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ข้อ 21. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง

ข้อ 27. กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใด ปฏิบัติการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการก็ได้

ข้อ 31. ให้คณะกรรมการของบริษัทต้องประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง ณ จังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือ จังหวัดใกล้เคียง หรือ ณ สถานที่อื่นใด โดยการกำหนด วัน เวลาและสถานที่ เป็นไปตามดุลยพินิจของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการอาจกำหนดให้มีการจัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ก็ได้ และหากเป็นการจัดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ให้ถือว่าสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นสถานที่ประชุม

ให้บริษัทจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการอันเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติหน้าที่ตามความจำเป็นและสมควรได้แก่ เงินเดือน เบี้ยประชุม เบี้ยเลี้ยง โบนัส

เอกสารสำหรับการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568
ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM)

1. เอกสารแจ้งความประสงค์เข้าร่วมประชุม

โปรดกรอกเอกสารแจ้งความประสงค์เข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) (เอกสารแนบที่ 5) โดยขอให้ท่านระบุ อีเมล (E-mail) และหมายเลขโทรศัพท์มือถือของท่านให้ชัดเจน สำหรับใช้ในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม

2. แนบเอกสารแสดงตัวตน ดังนี้

บุคคลธรรมดา

1. กรณีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองให้แสดงสำเนารูปถ่าย เอกสารที่ส่วนราชการออกให้ที่ยังไม่หมดอายุเท่านั้น เช่น บัตรประจำตัวประชาชน บัตรประจำตัวข้าราชการ ใบอนุญาตขับขี่ หรือหนังสือเดินทาง และหากมีการเปลี่ยน ชื่อ - นามสกุล ให้ยื่นหลักฐานประกอบ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง
2. กรณีมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุม
 - 2.1 หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่ส่งมาพร้อมหนังสือเชิญประชุม (แบบใดแบบหนึ่ง) ซึ่งได้กรอกข้อความถูกต้องครบถ้วนและลงลายมือชื่อผู้มอบฉันทะและผู้รับมอบฉันทะ
 - 2.2 สำเนาเอกสารที่ส่วนราชการออกให้ของผู้ถือหุ้น ตามข้อ 1 และผู้ถือหุ้นได้ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง
 - 2.3 สำเนาเอกสารที่ส่วนราชการออกให้ของผู้รับมอบฉันทะ ตามข้อ 1 และผู้รับมอบฉันทะได้ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง

กรณีใช้บริการ e-Proxy Voting ของ TSD ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดาที่เป็นสมาชิก IVP และผ่านการยืนยันตัวตนกับ NDID (National Digital ID) สามารถเข้าใช้งานผ่านระบบ Investor Portal (IVP) ทั้งนี้ ในกรณีใช้ e-Proxy Voting ผู้ถือหุ้นสามารถดำเนินการได้ตั้งแต่วันส่งออกหนังสือเชิญทางไปรษณีย์ จนถึง 17.00 น. ของวันทำการ 1 วันก่อนวันประชุม

นิติบุคคล

1. กรณีผู้แทนของผู้ถือหุ้น (กรรมการ) เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง
 - 1.1 แสดงเอกสารที่ส่วนราชการออกให้ของผู้แทนนิติบุคคลเช่นเดียวกับกรณีบุคคลธรรมดา ข้อ 1
 - 1.2 สำเนาหนังสือรับรองการจดทะเบียนนิติบุคคลของผู้ถือหุ้นอายุไม่เกิน 6 เดือน ซึ่งลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง โดยผู้แทนนิติบุคคล (กรรมการ) และมีข้อความแสดงให้เห็นว่าผู้แทนนิติบุคคลซึ่งเป็นผู้เข้าร่วมประชุมมีอำนาจกระทำการแทนนิติบุคคลซึ่งเป็นผู้ถือหุ้น
2. กรณีผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะ เข้าร่วมประชุม

- 2.1 หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่ส่งมาพร้อมหนังสือนัดประชุม (แบบใดแบบหนึ่ง) ซึ่งได้กรอกข้อความถูกต้องครบถ้วนและลงลายมือชื่อของผู้แทนนิติบุคคล (กรรมการ) ซึ่งเป็นผู้มอบฉันทะ และผู้รับมอบฉันทะ
- 2.2 สำเนาหนังสือรับรองการจดทะเบียนนิติบุคคลของผู้ถือหุ้นอายุไม่เกิน 6 เดือน ซึ่งรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้แทนนิติบุคคล (กรรมการ) และมีข้อความแสดงให้เห็นว่าผู้แทนนิติบุคคลซึ่งลงนามในหนังสือมอบฉันทะมีอำนาจกระทำการแทนนิติบุคคลซึ่งเป็นผู้ถือหุ้น
- 2.3 สำเนาเอกสารที่ส่วนราชการออกให้ของผู้แทนนิติบุคคล (กรรมการ) ซึ่งเป็นผู้มอบฉันทะและลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง
- 2.4 สำเนาเอกสารที่ส่วนราชการออกให้ของผู้รับมอบฉันทะ เช่นเดียวกับกรณีบุคคลธรรมดา ข้อ 1 และ ผู้รับมอบฉันทะได้ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง
3. กรณีผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น
 - 3.1 ให้เตรียมเอกสาร และแสดงเอกสารเช่นเดียวกับกรณีนิติบุคคล ข้อ 1 หรือ 2
 - 3.2 ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้ลงทุนต่างประเทศมอบให้ Custodian เป็นผู้ลงนามในหนังสือมอบฉันทะแทน ต้องส่งหลักฐานดังต่อไปนี้เพิ่มเติม
 - 1) หนังสือมอบอำนาจจากผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้ลงทุนต่างประเทศให้ Custodian เป็นผู้ดำเนินการลงนามในหนังสือมอบฉันทะแทน
 - 2) หนังสือยืนยันว่าผู้ลงนามในหนังสือมอบฉันทะแทนได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจ Custodian ทั้งนี้เอกสารที่มีได้มีต้นฉบับเป็นภาษาอังกฤษจะต้องจัดทำคำแปลภาษาอังกฤษแนบมาด้วย และให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้แทนนิติบุคคลนั้นรับรองความถูกต้องของคำแปล
4. กรณีใช้บริการ e-Proxy Voting ของ TSD
 - 4.1 กองทุนที่ดูแลโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน และ นิติบุคคลต่างประเทศที่ดูแลโดยคัสโตเดียน สามารถเข้าใช้งานผ่านระบบ e-Proxy Voting for Intermediaries

**** โดยบริษัทฯ จะไม่ทำการขอเอกสารเพิ่มเติม หรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นเกินสมควร (เช่น ไม่มีการกำหนดให้ ต้องใช้บัตรประชาชนตัวจริงของผู้มอบอำนาจ, กำหนดในสิ่งที่นอกเหนือไปจากเอกสารหรือหนังสือเวียนของทางที่เกี่ยวข้อง) ****

วิธีการมอบฉันทะ

บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะที่จัดพิมพ์ จำนวน 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และ แบบ ค. ให้ผู้ถือหุ้นแต่ละรายตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ได้กำหนดไว้ จำนวน 3 แบบ ดังนี้

- แบบ ก. เป็นแบบหนังสือมอบฉันทะทั่วไปซึ่งเป็นแบบที่ง่ายไม่ซับซ้อน
- แบบ ข. เป็นแบบหนังสือมอบฉันทะที่กำหนดรายการต่าง ๆ ที่จะมอบฉันทะที่จะเลือกตั้งเจตนาดำเนิน
- แบบ ค. เป็นแบบที่ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้ Custodian ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น

ผู้ถือหุ้นควรศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับรายละเอียดของวาระการประชุมและการลงคะแนนเสียงก่อนการตัดสินใจมอบฉันทะ โดยผู้รับมอบฉันทะจะดำเนินการตามที่ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้ ทั้งนี้ หากผู้รับมอบฉันทะไม่ดำเนินการตามที่ได้รับมอบฉันทะและผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหายจากการดำเนินการดังกล่าว ผู้ถือหุ้นมีสิทธิดำเนินคดีตามกฎหมายได้

ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E - EGM) ของ บริษัทฯ ได้ด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะได้โดยดำเนินการ ดังนี้

1. เลือกใช้หนังสือมอบฉันทะข้างต้นแบบใดแบบหนึ่ง เพียงแบบเดียวเท่านั้น ดังนี้
 - 1.1 ผู้ถือหุ้นทั่วไปจะเลือกใช้หนังสือมอบฉันทะได้เฉพาะ แบบ ก. หรือ แบบ ข. แบบใดแบบหนึ่งเท่านั้น
 - 1.2 ผู้ถือหุ้นที่ปรากฏชื่อตามสมุดทะเบียนเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้ Custodian ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น จะเลือกใช้หนังสือมอบฉันทะ แบบใด แบบหนึ่งจากทั้ง 3 แบบ
2. มอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้น หรือเลือกมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของ บริษัทฯ คนใดคนหนึ่ง โดยให้ระบุชื่อพร้อมรายละเอียดของบุคคลที่ผู้ถือหุ้นประสงค์จะมอบฉันทะ หรือกาเครื่องหมายหน้าชื่อกรรมการอิสระ ตามที่บริษัทฯ ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ โดยเลือกเพียงท่านเดียวให้เป็นผู้รับมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุมดังกล่าว
3. ปิดอากรแสตมป์ จำนวน 20 บาท เพื่อให้ถูกต้องและมีผลผูกพันตามกฎหมาย ทั้งนี้ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวก บริษัทฯ ได้จัดเตรียมอากรแสตมป์สำหรับปิดในหนังสือมอบฉันทะ
4. ส่งหนังสือมอบฉันทะซึ่งกรอกรายละเอียดครบถ้วนแล้ว พร้อมด้วยเอกสารหลักฐานข้างต้น มายังสำนักงานใหญ่ของ บริษัทฯ ที่
 - 1) ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ e-mail: ir@wave-groups.com และ / หรือ
 - 2) ฉบับจริงทางไปรษณีย์: “ฝ่ายสื่อสารองค์กรและนักลงทุนสัมพันธ์”
บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน)
อาคารธารารมณ บิสิเนส ทาวเวอร์ ชั้น 14
เลขที่ 2445/19, 21 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ
เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

ภายในวันที่ 20 ตุลาคม 2568 เพื่อให้เจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ ได้มีเวลาตรวจสอบเอกสารและให้ทันเวลาเริ่มประชุม ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งแยกจำนวนหุ้นโดยมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะหลายคนเพื่อแบ่งแยกการลงคะแนนเสียงได้ และผู้ถือหุ้นจะต้องมอบฉันทะเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ โดยไม่สามารถจะมอบฉันทะเพียงบางส่วน น้อยกว่าจำนวนที่ตนถืออยู่ได้ เว้นแต่เป็น Custodian ที่ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้เป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้นตามหนังสือมอบฉันทะแบบ ก.

5. หากท่านประสงค์จะยกเลิกการมอบพันธะ บริษัทฯ ขอความร่วมมือให้ท่านแจ้งเป็นหนังสือถึงประธานกรรมการ และส่งหนังสือดังกล่าวให้กับเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ (ตามรายละเอียดข้อ 4) ซึ่งเป็นบุคคลที่ประธานกรรมการมอบหมาย ก่อนเริ่มลงทะเบียนการประชุม (ในวันศุกร์ที่ 27 ตุลาคม 2568 เวลา 14.30 น.) ในกรณีที่ท่านไม่สามารถส่งหนังสือแจ้งยกเลิกการมอบพันธะได้ด้วยตนเอง ท่านจะต้องนำส่งหนังสือมอบอำนาจพร้อมกับสำเนาบัตรประชาชนซึ่งรับรองสำเนาถูกต้องของท่านให้กับเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ (ตามรายละเอียดข้อ 4)

การเข้าร่วมประชุม

บริษัทฯ จะเริ่มเปิดระบบการเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ก่อนเริ่มการประชุม ตั้งแต่เวลา 13.30 น. เป็นต้นไป ในวันศุกร์ที่ 27 ตุลาคม 2568 เวลา 14.30 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) เท่านั้น โดยจัดประชุม อาคารธารารมณ บิสซิเนส ทาวเวอร์ ชั้น 14 เลขที่ 2445/19, 21 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 ซึ่งการประชุมครั้งนี้จะเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เท่านั้น และจะไม่มีการจัดสถานที่การประชุมจึงใคร่ขอความร่วมมือผู้ถือหุ้นไม่เดินทางมาที่บริษัท

การออกเสียงลงคะแนน

ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน

1. ประธานฯ ที่ประชุมขอให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระ
2. ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะออกเสียงไม่เห็นด้วย หรือคัดออกเสียง ให้ทำเครื่องหมายลงในช่องไม่เห็นด้วย หรือคัดออกเสียง เพื่อให้ระบบประมวลผล
3. ผู้ถือหุ้นที่เห็นด้วย หรือไม่ทำเครื่องหมายในช่องลงคะแนนเสียง จะถือว่าอนุมัติตามที่ประธานฯ เสนอต่อที่ประชุม

เกณฑ์การนับคะแนนเสียง

1. ให้นับหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และให้ถือเอาเสียงข้างมากเป็นมติ เว้นแต่กฎหมายกำหนดเป็นอย่างอื่น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานฯ มีเสียงชี้ขาดอีกเสียงหนึ่งต่างหากจากฐานที่เป็นผู้ถือหุ้น
2. การนับผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ บริษัทฯ จะนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นในที่ประชุมเฉพาะที่ออกเสียงไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง แล้วนำไปหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและ ผู้ถือหุ้นที่มอบพันธะที่ได้บันทึกไว้ล่วงหน้า
3. การแจ้งผลการลงคะแนนเสียงจะระบุคะแนนเสียง เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง โดยในแต่ละวาระจะใช้จำนวนหุ้นของผู้เข้าประชุม

ข้อปฏิบัติสำหรับการเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568
ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM)

1. การนำส่งเอกสารและการเข้าร่วมประชุม

1.1 ช่องทางการส่งเอกสาร

ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่ประสงค์เข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) สามารถแจ้งความประสงค์โดย นำส่งเอกสารแสดงตัวตนเพื่อยืนยันสิทธิเข้าร่วมประชุม E-EGM ภายในวันที่ 20 ตุลาคม 2568 ผ่านช่องทางดังต่อไปนี้

- อีเมล : ir@wave-groups.com
- ช่องทางไปรษณีย์ : ฝ่ายสื่อสารองค์กรและนักลงทุนสัมพันธ์
บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน) เลขที่ 2445/19, 21 อาคารธารารมณีย์ บิซิเนส ทาวเวอร์ ชั้น 14 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

1.2 เอกสารและข้อมูลที่ต้องนำส่ง

เอกสารและข้อมูลที่ต้องนำส่ง (โดยข้อมูลที่น่าส่งต้องตรงกันกับข้อมูล ณ วัน Record Date จากบริษัทฯ ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด) เช่น

- เลขทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์
- เลขบัตรประชาชน / เลขหนังสือเดินทาง / เลขทะเบียนนิติบุคคล
- อีเมล (e-mail) ที่ใช้สำหรับการรับ WebLink ในการเข้าประชุม E-EGM
- หมายเลขโทรศัพท์
- แนบเอกสาร ตามเอกสารแนบ 3, เอกสารแนบ 5 และ เอกสารแนบ 7 กรณีมอบฉันทะ

1.3 ขั้นตอนดำเนินการเข้าประชุม

เมื่อบริษัทฯ ได้รับเอกสารตามข้อ 1.2 จากผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะ บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบเอกสารเพื่อยืนยันสิทธิเข้าร่วมประชุม โดยเมื่อผ่านการตรวจสอบสิทธิแล้ว ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะจะได้รับอีเมล (e-mail) แจ้งรายละเอียด ดังนี้

- ชื่อผู้ใช้ (Username) และ รหัสผ่าน (Password)
- WebLink ในการเข้าสู่ระบบการประชุม E-EGM
- คู่มือการใช้งานระบบ

ในกรณีที่ ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะไม่ได้รับการอนุมัติ ท่านจะได้รับอีเมล (e-mail) แจ้งสาเหตุ และสามารถยื่นเอกสารเพิ่มเติมหรือนำส่งเอกสารที่ได้รับการแก้ไขเพิ่มเติมได้

กรณีที่ผู้เข้าร่วมประชุมมีเหตุขัดข้องหรือติดปัญหาในการใช้งานระบบ ท่านสามารถติดต่อบริษัท โอเจ อินเทอร์เน็ตในชั้นแรก จำกัด ตามเบอร์โทรศัพท์ที่ระบุไว้ใน E-Mail ที่จัดส่งคู่มือการใช้งานระบบไปให้ท่าน

2. ทั้งนี้ ขอให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะ เก็บรักษาชื่อผู้ใช้ (Username) และรหัสผู้ใช้ (Password) ไว้เป็นความลับ ไม่เปิดเผยแก่ผู้อื่น และในกรณีที่ชื่อผู้ใช้ (Username) และรหัสผู้ใช้ (Password) ของท่านสูญหาย หรือยังไม่ได้รับภายในวันที่ 24 ตุลาคม 2568 กรุณาติดต่อบริษัทฯ โดยทันที
3. การเข้าร่วมประชุมและการลงคะแนนผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ สามารถใช้ได้กับคอมพิวเตอร์ / โน้ตบุ๊ก (Notebook) / แท็บเล็ต (Tablet) และโทรศัพท์มือถือผ่าน Web Browser : Chrome ด้วยอินเทอร์เน็ตความเร็ว 4G หรืออินเทอร์เน็ตบ้านพื้นฐาน
4. ระบบจะเปิดให้ท่านลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้า 1 ชั่วโมง ก่อนเริ่มการประชุม อย่างไรก็ตามการประชุมจะเริ่มในเวลา 14.30 น. เท่านั้น
5. การเข้าสู่ระบบผู้เข้าร่วมประชุมจะต้องใช้ข้อมูลเลขทะเบียนผู้ถือหุ้น และเลขที่บัตรประชาชนของผู้ถือหุ้น
6. สำหรับวิธีการลงคะแนนระหว่างการประชุม E-EGM ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะสามารถลงคะแนนในแต่ละวาระได้ โดยลงคะแนน “เห็นด้วย” หรือ “ไม่เห็นด้วย” หรือ “งดออกเสียง” กรณีที่ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะไม่ลงคะแนนสำหรับวาระใดๆ ระบบจะนับคะแนนของท่านเป็น “เห็นด้วย” โดยอัตโนมัติ
7. การประชุมครั้งนี้ได้มีผู้แทนจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยเข้าร่วมประชุมด้วย โดยมีเจ้าหน้าที่หรือผู้แทนของบริษัทฯ ทำหน้าที่ดูแลและตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ

หมายเหตุ : กรณีเข้าร่วมประชุมผ่านทางแท็บเล็ต (Tablet) และโทรศัพท์มือถือ จะต้องติดตั้งโปรแกรม Zoom Cloud Meeting ก่อนเข้าร่วมประชุม ซึ่งสามารถ download ได้ดังนี้

ระบบ iOS	ระบบ Android
	
https://apps.apple.com/th/app/zoom-cloud-meetings/id546505307	https://play.google.com/store/apps/details?id=us.zoom.videomeetings

การส่งคำแนะนำหรือคำถามเกี่ยวข้องกับธุรกิจ อุตสาหกรรม ผลประกอบการของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับภาวะใด ๆ ซึ่งจะพิจารณาในการประชุม E-EGM

กรณีท่านผู้ถือหุ้นมีความประสงค์จะส่งคำแนะนำหรือคำถามต่าง ๆ สามารถกระทำได้ 2 วิธี ดังต่อไปนี้

1. ส่งคำแนะนำหรือคำถามล่วงหน้าให้บริษัทก่อนวันประชุม ผ่านช่องทางดังต่อไปนี้

อีเมล : ir@wave-groups.com

โทรศัพท์ : 02-665-6750

ทางไปรษณีย์ : บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน)

อาคารธารารมณ บิสซิเนส ทาวเวอร์ ชั้น 14

เลขที่ 2445/19, 21 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ

เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

2. ส่งคำแนะนำหรือคำถามระหว่างการประชุม สำหรับผู้ที่เข้าร่วมประชุม E-EGM โดยผู้เข้าร่วมประชุมจะต้องระบุชื่อและนามสกุล พร้อมแจ้งว่าเป็นผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเอง หรือเป็นผู้รับมอบฉันทะ ก่อนที่จะมีการส่งคำแนะนำหรือคำถามทุกครั้ง บริษัทฯ เปิดช่องทางในการส่งคำแนะนำและคำถามระหว่างประชุม ดังนี้

- ช่องทางการสนทนาระบบพิมพ์ข้อความ (Chat)
- ช่องทางการสนทนาแบบเสียง ซึ่งผู้เข้าร่วมประชุมจะกดปุ่มยกมือ และเปิดไมโครโฟนที่อุปกรณ์ของตนเอง หลังจากที่ได้รับหน้าที่ควบคุมระบบส่งคำเชิญให้ท่านสนทนาได้ และกรุณาปิดไมโครโฟนหลังจากที่สนทนาเสร็จทุกครั้ง (สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จากคู่มือการเข้าร่วมประชุมที่ถูกจัดส่งไปยังอีเมลของผู้เข้าร่วมประชุม)

ทั้งนี้ หากผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการประชุมสามารถติดต่อเจ้าหน้าที่ ดังนี้

1. เรื่องการส่งเอกสารยืนยันตัวตนเพื่อเข้าร่วมประชุม ติดต่อเลขานุการบริษัทเพื่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ ตามช่องทางการติดต่อบริษัทฯ ตามรายละเอียดข้างต้น

2. เรื่องขั้นตอนการเข้าร่วมประชุมและการลงคะแนนเสียงผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-Meeting) กรณีที่ยืนยันตัวตนอย่างถูกต้องและครบถ้วนแล้ว ติดต่อบริษัท โอเจ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด ตามเบอร์โทรศัพท์ที่ระบุไว้ใน E-Mail ที่จัดส่งคู่มือการใช้งานระบบไปให้ท่าน

เอกสารแนบ 5

ใบตอบรับเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน)

Acceptance for the invitation of online meeting of Wave Exponential Public Company Limited

วันที่.....เดือน...ตุลาคม....พ.ศ....2568.....

Date Month October Year 2025

(1) ข้าพเจ้า.....หมายเลขบัตรประชาชน/หนังสือเดินทาง.....

I/We, Identification Card/Passport number

สัญชาติ.....บ้านเลขที่.....ถนน.....ตำบล/แขวง.....

Nationality Residing at No. Road Sub district

อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....

District Province Postal Code

(2) เป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน)

Being a shareholder of Wave Exponential Public Company Limited

เลขทะเบียนผู้ถือหุ้น โดยถือหุ้นรวมทั้งสิ้น หุ้น

Shareholders' registration no.Holding the total amount of shares

ประสงค์จะร่วมประชุมและลงคะแนนผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์สำหรับการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568

I would like to participate the 2025 Extra General Meeting of shareholders no.1/2025 via electronic meeting

☐ เข้าร่วมประชุมด้วยตัวเอง

Self-Attending

☐ มอบฉันทะให้ (นาย/นาง/นางสาว).....ได้เข้าร่วมประชุมดังกล่าวข้างต้น

Proxy to

attend the meeting.

(3) ข้อมูลในการจัดส่งวิธีการเข้าร่วมประชุม

Please send the Link to join the meeting by below email

อีเมล.....(โปรดระบุ)

E-Mail Please fill in the blank.

โทรศัพท์มือถือ.....(โปรดระบุ)

Mobile Number Please fill in the blank.

(4) จัดส่งเอกสารเพื่อยืนยันตัวตน ตามเอกสารแนบ 5 วิธีการเข้าร่วมประชุม ภายในวันที่ 20 October 2568

Please submit the required document per an attachment 5 by 20 October 2025

(5) เมื่อได้รับการยืนยันตัวตน บริษัทฯ จะจัดส่งลิงค์การเข้าร่วมประชุมและวิธีการเข้าร่วมประชุมไปยังอีเมลที่ท่านได้ระบุ

Once you have verified, the company will send the Link to join the meeting via email

(6) ในวันประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องเตรียม เลขบัญชีผู้ถือหุ้น และเลขบัตรประชาชนไว้ สำหรับการเข้าร่วมประชุม

Please prepare your Account Number and your Identification Card Number for login in the meeting.

ลงชื่อ/Signed.....ผู้ถือหุ้น/Shareholder
(.....)

รายละเอียดของกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น

นาย วีรวิทย์ ชาติวิวัฒน์พรชัย

อายุ 47 ปี สัญชาติไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา / คุณวุฒิทางวิชาชีพ / ประวัติการอบรม:

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ปริญญาโท บริหารการจัดการ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาเอก รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี



ตำแหน่งปัจจุบัน :

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

ประสบการณ์ทำงาน :

บริษัทอื่น

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
ปี2550 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ซีทีไอ ทรานสปอร์ต จำกัด
ปี2550 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สวัสดิชัย 2005 จำกัด
ปี2552 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท บางปะอินชัย จำกัด
ปี2553 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เลิศวัฒนา โลจิสติกส์ จำกัด
ปี 2565 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โพร อินไซด์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่เป็นบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน : 5 บริษัท

การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น / กิจกรรมพิเศษที่สำคัญ : ไม่มี

ส่วนได้เสียพิเศษในทุกวาระที่เสนอในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในธุรกิจที่แข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญที่อาจก่อให้เกิดความ

ขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในธุรกิจที่แข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการทำผิดทางกฎหมาย ในระยะเวลา 10 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี

ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกลุ่มบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 29 กันยายน 2568 : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทฯ : 3 ปี

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ในปี 2568

- การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง) : 9/9 ครั้ง
- การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง) : 5/5 ครั้ง



หนังสือมอบฉันทะแบบ ก.

เขียนที่.....
วันที่.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ. 2568

- (1) ข้าพเจ้า.....สัญชาติ.....อยู่บ้านเลขที่.....ถนน.....
ตำบล/แขวง.....อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....
(2) เป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน) โดยถือหุ้นจำนวนทั้งสิ้นรวม.....หุ้น และ
ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง ดังนี้
หุ้นสามัญ.....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง
หุ้นบุริมสิทธิ.....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง
(3) ขอมอบฉันทะให้

- ☐ (ก) นาย/นาง/นางสาว.....อายุ.....ปี อยู่บ้านเลขที่.....
ถนน.....ตำบล/แขวง.....อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....
รหัสไปรษณีย์.....หรือ
☐ (ข) นาย/นาง/นางสาว.....อายุ.....ปี อยู่บ้านเลขที่.....
ถนน.....ตำบล/แขวง.....อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....
รหัสไปรษณีย์.....หรือ

☐ (ค) นายวิรัช ชาติวิวัฒน์พรชัย อายุ 47 ปี ที่อยู่ 285 ซอย พัฒนาการ 61 แขวงประเวศ เขตประเวศ จังหวัด
กรุงเทพมหานคร 10250 ซึ่งไม่มีส่วนได้เสียพิเศษในทวาระที่เสนอในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ เพียงคนเดียวเป็นผู้แทนของ
ข้าพเจ้าเพื่อเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้า ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ในวันที่ 27 ตุลาคม
2568 เวลา 14.30 น. ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) ถ่ายทอดสดจาก อาคารธารมณเฑียร บิสิเนส ทาวเวอร์ ชั้น
14 เลขที่ 2445/19, 21 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 หรือที่จะพึงเลื่อนไปในวัน เวลา
และสถานที่อื่นด้วย

ทั้งนี้ กิจการใดที่ผู้รับมอบฉันทะได้กระทำไปในการประชุม ให้ถือเสมือนว่าข้าพเจ้าได้กระทำการทุกประการ และหากผู้รับ
มอบฉันทะไม่ดำเนินการตามที่ผู้มอบฉันทะและผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหายจากการดำเนินการดังกล่าว ผู้ถือหุ้นมีสิทธิ
ดำเนินคดีตามกฎหมายได้

ลงชื่อ.....ผู้มอบฉันทะ

(.....)

ลงชื่อ.....ผู้รับมอบฉันทะ

(.....)

ลงชื่อ.....ผู้รับมอบฉันทะ

(.....)

ลงชื่อ.....ผู้รับมอบฉันทะ

(.....)

หมายเหตุ ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ จะต้องมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะเพียงรายเดียวเป็นผู้เข้าประชุม และออกเสียงลงคะแนนไม่สามารถแบ่งแยก
จำนวนหุ้นให้ผู้รับมอบฉันทะหลายคนเพื่อแยกการลงคะแนนเสียงได้

หนังสือมอบฉันทะแบบ ข.

เขียนที่.....

วันที่.....เดือน...ตุลาคม.....พ.ศ. 2568

(1) ข้าพเจ้า.....สัญชาติ.....อยู่บ้านเลขที่.....ถนน.....
ตำบล/แขวง.....อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....

(2) เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน) โดยถือหุ้นจำนวนทั้งสิ้นรวม.....หุ้น และ
ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง ดังนี้
หุ้นสามัญ.....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง
หุ้นบุริมสิทธิ.....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง

(3) ขอมอบฉันทะให้

☐ (ก) นาย/นาง/นางสาว.....อายุ.....ปี อยู่บ้านเลขที่.....
ถนน.....ตำบล/แขวง.....อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....
รหัสไปรษณีย์.....หรือ

☐ (ข) นาย/นาง/นางสาว.....อายุ.....ปี อยู่บ้านเลขที่.....
ถนน.....ตำบล/แขวง.....อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....
รหัสไปรษณีย์.....หรือ

☐ (ค) นายวิโรจน์ ชาติวิวัฒน์พรชัย อายุ 47 ปี ที่อยู่ 285 ซอย พัฒนาการ 61 แขวงประเวศ เขตประเวศ จังหวัด
กรุงเทพมหานคร 10250 ซึ่งไม่มีส่วนได้เสียพิเศษในทุกวาระที่เสนอในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ เพียงคนเดียวเป็นผู้แทนของ
ข้าพเจ้าเพื่อเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้า ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ในวันที่ 27 ตุลาคม
2568 เวลา 14.30 น. ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) ถ่ายทอดสดจาก อาคารธารมณีนี บิสซิเนส ทาวเวอร์ ชั้น
14 เลขที่ 2445/19, 21 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 หรือที่จะพึงเลื่อนไปในวัน เวลา
และสถานที่อื่นด้วย

(4) ข้าพเจ้าขอมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้าในการประชุมครั้งนี้ ดังนี้

วาระที่ 2 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2568

- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณา และลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

วาระที่ 3 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ในหนังสือบริคณห์สนธิ

- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณา และลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

วาระที่ 4 พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายใหม่ และ อนุมัติค่าสอบบัญชี

- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณา และลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

วาระที่ 5 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณา และลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

- (5) การลงคะแนนเสียงของผู้รับมอบฉันทะในวาระใดที่ไม่เป็นไปตามที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะนี้ ให้ถือว่าการลงคะแนนเสียงนั้น ไม่ถูกต้อง และไม่ใช่เป็นการลงคะแนนเสียงของข้าพเจ้าในฐานะผู้ถือหุ้น
- (6) ในกรณีที่ข้าพเจ้าไม่ได้รับความประสงค์ในการออกเสียงลงคะแนนในวาระใดไว้ หรือระบุไว้ไม่ชัดเจน หรือในกรณีที่ประชุมมีการพิจารณา หรือลงมติในเรื่องใดนอกเหนือจากเรื่องที่ระบุไว้ข้างต้น รวมถึงกรณีที่มีการ แก้ไขเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมข้อเท็จจริงประการใด ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณา และลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

[ลงนามหน้าถัดไป]

กิจการใดที่ผู้รับมอบฉันทะได้กระทำไปในการประชุม เว้นแต่กรณีที่ผู้รับมอบฉันทะไม่ออกเสียงตามที่ข้าพเจ้าระบุในหนังสือมอบฉันทะ ให้ถือเสมือนว่าข้าพเจ้าได้กระทำเองทุกประการ และหากผู้รับมอบฉันทะไม่ดำเนินการตามที่ได้รับมอบฉันทะและผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหายจากการดำเนินการดังกล่าว ผู้ถือหุ้นมีสิทธิดำเนินคดีตามกฎหมายได้

ลงชื่อ.....ผู้มอบฉันทะ
(.....)

ลงชื่อ.....ผู้รับมอบฉันทะ
(.....)

ลงชื่อ.....ผู้รับมอบฉันทะ
(.....)

ลงชื่อ.....ผู้รับมอบฉันทะ
(.....)

หมายเหตุ ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ จะต้องมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะเพียงรายเดียวเป็นผู้เข้าประชุม และออกเสียงลงคะแนนไม่สามารถแบ่งแยกจำนวนหุ้นให้ผู้รับมอบฉันทะหลายคนเพื่อแยกการลงคะแนนเสียงได้



หนังสือมอบฉันทะแบบ ค.

(แบบที่ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น)

เขียนที่.....

วันที่.....เดือน...ตุลาคม.....พ.ศ. 2568

- (1) ข้าพเจ้า.....สัญชาติ.....อยู่บ้านเลขที่.....ถนน.....
ตำบล/แขวง.....อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....
ในฐานะผู้ประกอบการธุรกิจเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น (Custodian) ให้กับ.....
ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท เวฟ เอกซ์โพเนนเชียล จำกัด (มหาชน) โดยถือหุ้นจำนวนทั้งสิ้นรวม.....หุ้น และออก
เสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง ดังนี้
หุ้นสามัญ.....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง
หุ้นบุริมสิทธิ.....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง

(2) ขอมอบฉันทะให้

☐ (ก) นาย/นาง/นางสาว.....อายุ.....ปี อยู่บ้านเลขที่.....
ถนน.....ตำบล/แขวง.....อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....
รหัสไปรษณีย์.....หรือ

☐ (ข) นาย/นาง/นางสาว.....อายุ.....ปี อยู่บ้านเลขที่.....
ถนน.....ตำบล/แขวง.....อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....
รหัสไปรษณีย์.....หรือ

☐ (ค) นายวิรัช ชาติวิวัฒน์พรชัย อายุ 47 ปี ที่อยู่ 285 ซอย พัฒนาการ 61 แขวงประเวศ เขตประเวศ จังหวัด
กรุงเทพมหานคร 10250 ซึ่งไม่มีส่วนได้เสียพิเศษในทุกวาระที่เสนอในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ เพียงคนเดียวเป็นผู้แทนของ
ข้าพเจ้าเพื่อเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้า ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 วันที่ 27 ตุลาคม 2568
เวลา 14.30 น. ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) ถ่ายทอดสดจาก อาคารธารามณีย์ บิซิเนส ทาวเวอร์ ชั้น 14
เลขที่ 2445/19, 21 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 หรือที่จะพึงเลื่อนไปในวัน เวลา และ
สถานที่อื่นด้วย

(3) ข้าพเจ้าขอมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้าในการประชุมครั้งนี้ ดังนี้

☐ มอบฉันทะตามจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถือและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้

☐ มอบฉันทะบางส่วน คือ

☐ หุ้นสามัญ.....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง

☐ หุ้นบุริมสิทธิ.....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง

(4) ข้าพเจ้าขอมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้าในการประชุมครั้งนี้ ดังนี้

วาระที่ 2 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2568

- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณา และลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐งดออกเสียง.....เสียง

วาระที่ 3 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ในหนังสือบริคณห์สนธิ

- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณา และลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐งดออกเสียง.....เสียง

วาระที่ 4 พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายใหม่ และ อนุมัติค่าสอบบัญชี

- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณา และลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐งดออกเสียง.....เสียง

วาระที่ 5 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณา และลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐งดออกเสียง.....เสียง

(5) การลงคะแนนเสียงของผู้รับมอบฉันทะในวาระใดที่ไม่เป็นไปตามที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะนี้ ให้ถือว่าการลงคะแนนเสียงนั้น ไม่ถูกต้อง และไม่ใช่เป็นการลงคะแนนเสียงของข้าพเจ้าในฐานะผู้ถือหุ้น

(6) ในกรณีที่ข้าพเจ้าไม่ได้ระบุความประสงค์ในการออกเสียงลงคะแนนในวาระใดไว้ หรือระบุไว้ไม่ชัดเจน หรือในกรณีที่ที่ประชุมมีการพิจารณา หรือลงมติในเรื่องใดนอกเหนือจากเรื่องที่ระบุไว้ข้างต้น รวมถึงกรณีที่มีการ แก้ไขเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมข้อเท็จจริงประการใด ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณา และลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

[ลงนามหน้าถัดไป]

กิจการใดที่ผู้รับมอบฉันทะได้กระทำไปในการประชุม เว้นแต่กรณี que ผู้รับมอบฉันทะไม่ออกเสียงตามที่ข้าพเจ้าระบุในหนังสือมอบฉันทะ ให้ถือเสมือนว่าข้าพเจ้าได้กระทำเองทุกประการ และหากผู้รับมอบฉันทะไม่ดำเนินการตามที่ได้รับมอบฉันทะและผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหายจากการดำเนินการดังกล่าว ผู้ถือหุ้นมีสิทธิดำเนินคดีตามกฎหมายได้

ลงชื่อ.....ผู้มอบฉันทะ

(.....)

ลงชื่อ.....ผู้รับมอบฉันทะ

(.....)

ลงชื่อ.....ผู้รับมอบฉันทะ

(.....)

ลงชื่อ.....ผู้รับมอบฉันทะ

(.....)

หมายเหตุ

1. หนังสือมอบฉันทะ แบบ ค. นี้ใช้เฉพาะกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ปรากฏชื่อในทะเบียนเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้ คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้นให้เท่านั้น
2. หลักฐานที่ต้องแนบพร้อมกับหนังสือมอบฉันทะ คือ
 - (1) หนังสือมอบอำนาจจากผู้ถือหุ้นให้ คัสโตเดียน (Custodian) เป็นผู้ดำเนินการลงนามในหนังสือมอบฉันทะแทน
 - (2) หนังสือยืนยันว่าผู้ลงนามในหนังสือมอบฉันทะแทนได้รับอนุญาตประกอบธุรกิจ คัสโตเดียน (Custodian)
3. ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะจะต้องมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะเพียงรายเดียวเป็นผู้เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนน ไม่สามารถแบ่งแยกจำนวนหุ้นให้ผู้รับมอบฉันทะหลายคนเพื่อแยกการลงคะแนนเสียงได้
4. วาระเลือกตั้งกรรมการสามารถเลือกตั้งกรรมการทั้งชุดหรือเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
5. ในกรณีที่มิวาระที่จะพิจารณาในการประชุมมากกว่าวาระที่ระบุไว้ข้างต้น ผู้มอบฉันทะสามารถระบุเพิ่มเติมได้ในใบประจำต่อแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ ค. ตามแนบ