

เอกสารประกอบการพิจารณา

ในวาระที่ 5 : พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2562

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ทุกปี โดยการเสนอแนะจากคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 ได้พิจารณาแล้วเห็นสมควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังต่อไปนี้

1) พิจารณานุมัติให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 โดยเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท บีพีอาร์ ออดิท แอนด์ แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย 5 บริษัท โดยมีการพิจารณาคุณสมบัติในด้านต่างๆ อาทิ คุณสมบัติตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ ทีมงาน และความสามารถในการจัดทำงบการเงินได้ทันตามกำหนดเวลา เห็นว่ามีความเหมาะสม โดยมีรายนามผู้สอบบัญชีที่เสนอแต่งตั้งดังนี้

รายนาม	เลขที่ใบอนุญาต	เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงิน
(1) นายบุญเลิศ แก้วพันธุ์ฤกษ์	4165	ปี 2559-2560
(2) นางสาวปิยนุช เกษมศุกร	6303	ปี 2561
(3) นางสาวรุ่งตะวัน บุญศักดิ์เฉลิม	6031	ยังไม่เคยลงนาม

โดยให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งมีอำนาจในการตรวจสอบ แสดงความเห็น และลงนามในงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในปี 2562 ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีตามรายนามข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้ใช้อำนาจอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตรายอื่นเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่แทนได้

ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท บีพีอาร์ ออดิท แอนด์ แอดไวเซอร์ จำกัด ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นทางการอิสระแต่อย่างใด

2) กำหนดค่าสอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 2,510,000 บาท ประกอบด้วย หน่วย:บาท

ประเภทค่าสอบบัญชี	ปี 2562 (ปีที่เสนอ)	ปี 2561	เปลี่ยนแปลง เพิ่ม/(ลดลง)	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ	1,600,000	1,460,000	140,000	9.6
ค่าสอบบัญชีบริษัทย่อย				
บริษัท เอเชียพัฒนา แลนด์ จำกัด	325,000	305,000	20,000	6.6
บริษัท อินดัสเทรียล เวสต์ เมเนจเม้นท์ (เอเชีย) จำกัด	225,000	215,000	10,000	4.7
บริษัท เจนโก้ รีโนวเอเบิล จำกัด	110,000	110,000	-	-
บริษัท เจนโก้ พลังงานสะอาด จำกัด	110,000	110,000	-	-
บริษัท เจนโก้ โอทานิ จำกัด	140,000	110,000	30,000	27.3
ค่าบริการอื่น	-	-	-	-
รวม	2,510,000	2,310,000	200,000	8.7

หากเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีที่เสนอสำหรับปี 2562 กับค่าสอบบัญชีที่จ่ายจริงในปีที่ผ่านมา ค่าสอบบัญชีรวมเพิ่มขึ้น 200,000 บาท หรือร้อยละ 8.7 อันเนื่องมาจากขอบเขตงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่เพิ่มมากขึ้น ค่าสอบบัญชีที่เสนอจึงเป็นอัตราที่มีความสมเหตุสมผล คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีตามรายละเอียดข้างต้น