

เอกสารประกอบการพิจารณา

ในวาระที่ 5 : พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2563

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ทุกปี โดยการเสนอแนะจากคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563 ได้พิจารณาแล้วเห็นสมควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังต่อไปนี้

1) พิจารณานุมัติให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 โดยเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท บีฟาร์ ออดิท แอนด์ แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย 5 บริษัท โดยมีกําหนดคุณสมบัติในด้านต่างๆ อาทิ คุณสมบัติตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ ทีมงาน และความสามารถในการจัดทํางานการเงิน ได้ทันตามกำหนดเวลา เห็นว่ามีความเหมาะสม โดยมีรายนามผู้สอบบัญชีที่เสนอแต่งตั้งดังนี้

รายนาม	เลขที่ใบอนุญาต	เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงิน
1) นายบุญเลิศ แก้วพันธุ์ฤกษ์	4165	ปี 2559-2560
2) นางสาวปิยนุช เกษมศุภกร	6303	ปี 2561-2562
3) นางสาวรุ่งตะวัน บุญศักดิ์เฉลิม	6031	ยังไม่เคยลงนาม

โดยให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งมีอำนาจในการตรวจสอบ แสดงความเห็น และลงนามในงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในปี 2563 ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีตามรายนามข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้มีอำนาจอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตรายอื่นเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่แทนได้

ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท บีฟาร์ ออดิท แอนด์ แอดไวเซอร์ จำกัด ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระแต่อย่างใด

2) กำหนดตอบแทนผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 2,110,000 บาท ประกอบด้วย หน่วย : บาท

ประเภทค่าบริการ	ปี 2563 (ปีที่เสนอ)	ปี 2562	เปลี่ยนแปลง เพิ่ม/(ลดลง)	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
1. ค่าสอบบัญชี (Audit Fee)				
1.1 ค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ	1,280,000	1,600,000	(320,000)	(20.0)
1.2 ค่าสอบบัญชีบริษัทย่อย ประกอบด้วย				
บริษัท เอเชียพัฒนา แลนด์ จำกัด	250,000	325,000	(75,000)	(23.1)
บริษัท อินดัสเทรียล เวสต์ เมเนจเม้นท์ (เอเชีย) จำกัด	170,000	225,000	(55,000)	(24.4)
บริษัท เจนโก้ วินิวเอเบิล จำกัด	110,000	110,000	-	-
บริษัท เจนโก้ พลังงานสะอาด จำกัด	110,000	110,000	-	-
บริษัท เจนโก้ ไอตานิ จำกัด	140,000	140,000	-	-
2. ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)	50,000	50,000*	-	-
รวม	2,110,000	2,560,000	(450,000)	(17.6)

หมายเหตุ * เนื่องจากมีค่าบริการตรวจสอบและรับรองการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุนของ GENCO เพิ่มเติมระหว่างปี 50,000 บาท จึงทำให้ค่าตอบแทนรวมทั้งจ่ายจริงให้แก่ผู้สอบบัญชีในปี 2562 มียอดรวมทั้งสิ้น 2,560,000 บาท

หากเปรียบเทียบค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีที่เสนอสำหรับปี 2563 กับค่าตอบแทนที่จ่ายจริงในปีที่ผ่านมา ค่าตอบแทนรวมลดลง 450,000 บาท หรือร้อยละ 17.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีที่เสนอจึงเป็นอัตราที่มีความสมเหตุสมผล คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีตามรายละเอียดข้างต้น