

เอกสารประกอบการพิจารณา

ในวาระที่ 5 : พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2567

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ทุกปี โดยการเสนอแนะจากคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 ได้พิจารณาแล้วเห็นสมควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังต่อไปนี้

1) พิจารณาอนุมัติให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2567 โดยเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท บีพีอาร์ ออดิท แอนด์ แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย 4 บริษัท โดยมีการพิจารณาคุณสมบัติในด้านต่างๆ อาทิ คุณสมบัติตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ประสิทธิภาพ ความเชี่ยวชาญ ทีมงาน และความสามารถในการจัดทางการเงินได้ทันตามกำหนดเวลา เห็นว่ามีความเหมาะสม โดยมีรายนามผู้สอบบัญชีที่เสนอแต่งตั้งดังนี้

รายนาม	เลขที่ใบอนุญาต	เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงิน
(1) นายบุญเลิศ แก้วพันธุ์พฤกษ์	4165	ปี 2559-2560
(2) นางสาวปิยนุช เกษมศุภกร	6303	ปี 2561-2566
(3) นางสาวรุ่งตะวัน บุญศักดิ์เฉลิม	6031	ยังไม่เคยลงนาม
(4) นายพรชัย เพียงพรเพ็ญ	5805	ยังไม่เคยลงนาม

โดยให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งมีอำนาจในการตรวจสอบ แสดงความเห็น และลงนามในงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในปี 2567 ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีตามรายนามข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้มีอำนาจอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตรายอื่นเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่แทนได้

ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท บีพีอาร์ ออดิท แอนด์ แอดไวเซอร์ จำกัด ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อยผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระแต่อย่างใด

2) กำหนดตอบแทนผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 1,920,000 บาท ประกอบด้วย หน่วย : บาท

ประเภทค่าสอบบัญชี	ปี 2567 (ปีที่เสนอ)	ปี 2566	เปลี่ยนแปลง เพิ่ม/(ลดลง)	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
1. ค่าสอบบัญชี (Audit Fee)				
1.1 ค่าสอบบัญชี บริษัท บริหารและพัฒนาเพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม จำกัด (มหาชน)	1,280,000	1,280,000	-	-
1.2 ค่าสอบบัญชีบริษัทย่อย ได้แก่				
บริษัท เอเซียพัฒนา แลนด์ จำกัด	250,000	250,000	-	-
บริษัท อินดัสเทรียล เวสต์ เมเนจเม้นท์ (เอเชีย) จำกัด	170,000	170,000	-	-
บริษัท เจนโก้ เมดิคอล จำกัด	110,000	110,000	-	-
บริษัท เจนโก้ พลังงานสะอาด จำกัด	110,000	110,000	-	-
บริษัท เจนโก้ โอทานิ จำกัด	-	140,000	-	-
2. ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)	-	-	-	-
รวม	1,920,000	2,060,000	-	-

หากเปรียบเทียบกับค่าสอบบัญชีของแต่ละบริษัท กับค่าตอบแทนที่จ่ายจริงในปีที่ผ่านมา ค่าตอบแทนรวมเท่าเดิม ไม่มีการเปลี่ยนแปลง ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีที่เสนอจึงเป็นอัตราที่มีความสมเหตุสมผล คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีตามรายละเอียดข้างต้น