

เอกสารประกอบการพิจารณา

ในวาระที่ 5 : พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2569

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ทุกปี โดยการเสนอแนะจากคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2569 ได้พิจารณาแล้วเห็นสมควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังต่อไปนี้

1) พิจารณานุมัติให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2569 โดยเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย 2 บริษัท โดยมีการพิจารณาคุณสมบัติในด้านต่างๆ อาทิ คุณสมบัติตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ ทีมงาน และความสามารถในการจัดทำงบการเงินได้ทันตามกำหนดเวลา เห็นว่ามีความเหมาะสม โดยมีรายนามผู้สอบบัญชีที่เสนอแต่งตั้งดังนี้

รายนาม	เลขที่ใบอนุญาต	เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงิน
(1) นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์	6699	ยังไม่เคยลงนาม
(2) นางสาวพจนรัตน์ ศิริพิพัฒน์	9012	ยังไม่เคยลงนาม
(3) นางสาวรุ่งนภา แสงจันทร์	10142	ยังไม่เคยลงนาม
(4) นางสาวเดชินี พรเทพอุพบ	10769	ยังไม่เคยลงนาม

โดยให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งมีอำนาจในการตรวจสอบ แสดงความเห็น และลงนามในงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในปี 2569 ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีตามรายนามข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้มีอำนาจอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตรายอื่นเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่แทนได้

ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นทางการใดๆ

2) กำหนดตอบแทนผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 1,600,000 บาท ประกอบด้วย หน่วย : บาท

ประเภทค่าสอบบัญชี	ปี 2569 (ปีที่เสนอ)	ปี 2568	เปลี่ยนแปลง เพิ่ม/(ลดลง)	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
1. ค่าสอบบัญชี (Audit Fee)				
1.1 ค่าสอบบัญชี บริษัท บริหารและพัฒนาเพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม จำกัด (มหาชน)	1,250,000	1,280,000	(30,000)	(2)
1.2 ค่าสอบบัญชีบริษัทย่อย ได้แก่				
บริษัท เอเชียพัฒนา แลนด์ จำกัด	250,000	250,000	-	-
บริษัท อินด์สเทรียล เวสต์ เมเนจเม้นท์ (เอเชีย) จำกัด	100,000	170,000	(70,000)	(71)
บริษัท เจนโก้ เมดิคอล จำกัด (ขายกิจการแล้ว)	-	20,000*	(20,000)	(100)
2. ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)	-	-	-	-
รวม	1,600,000	1,720,000	(120,000)	(7)

หากเปรียบเทียบกับค่าสอบบัญชีของแต่ละบริษัทที่จ่ายจริงในปีที่ผ่านมา ค่าตอบแทนส่วนบริษัทฯ และบริษัทย่อย ลดลง ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีที่เสนอจึงเป็นอัตราที่มีความสมเหตุสมผล คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีตามรายละเอียดข้างต้น