

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2563

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2563 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2563 ได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับปี 2563 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีสาระสำคัญดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบได้รับหนังสือแจ้งประเด็นทางด้านบริหารที่อาจเข้าข่าย มาตรา 89/25 ที่จะต้องมีการดำเนินการตรวจสอบพร้อมกับคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบด้วยเสียงส่วนใหญ่จึงไม่เห็นควรเปลี่ยนผู้สอบบัญชีในช่วงเวลานี้ นอกจากนี้แม้ว่าฝ่ายบริหารจะแจ้งว่าผู้สอบบัญชีรายใหม่เป็นบริษัทที่มีชื่อเสียงเหมาะสม แต่คณะกรรมการตรวจสอบก็ยังไม่เคยได้รับการนำเสนอหรือพูดคุยกับผู้สอบบัญชีรายใหม่แต่อย่างใด จากเหตุผลทั้งหมด จึงเป็นเหตุให้คณะกรรมการตรวจสอบโดยเสียงข้างมาก เห็นว่าไม่มีเหตุอันควรอย่างยิ่งในการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชีในช่วงเวลานี้

อย่างไรก็ดี คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาถึงคุณสมบัติ ประวัติ การปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชีแต่ละราย และประสิทธิภาพในการตรวจสอบ รวมถึงความเหมาะสมของอัตราค่าสอบบัญชี ปี 2563 ด้วยมติเสียงส่วนใหญ่ จึงเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการแต่งตั้งบริษัท เบเคอร์ ทิลลี่ ออดิท แอนด์ แอ็ดไวเซอร์รี เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี สำหรับงบการเงิน สำหรับปี 2563 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดย บริษัท เบเคอร์ ทิลลี่ ออดิท แอนด์ แอ็ดไวเซอร์รี เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย) จำกัด ได้มอบหมายผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเข้ามาดำเนินการตรวจสอบบัญชี ดังรายนามต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่	ปีที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท	จำนวนปีที่เป็นผู้สอบบัญชี
1.	นายอภิชาติ สายะสิต	4229	-	-
2.	นางสาววิมลศรี จงอุดมสมบัติ	3899	-	-
3.	นางสาวลลิตัน อัครศรีสวัสดิ์	4411	-	-

2. คณะกรรมการบริษัทได้ตรวจสอบแล้วว่า ผู้ตรวจสอบบัญชีที่ถูกเสนอชื่อนั้นมีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ดังนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2563 ด้วยเสียงส่วนใหญ่ ได้พิจารณาและเห็นว่าเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นทุกราย ประกอบกับบริษัทอยู่ในระหว่างการดำเนินการยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อพิจารณาให้บริษัทพ้นเหตุเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และกลับเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Resume Trading) รวมถึงเพื่อให้บริษัทปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเป็นการเพิ่มโอกาสในการจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติมในอนาคต ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทด้วยเสียงส่วนใหญ่จึงมีเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นายอภิชาติ สายะสิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4229 หรือ นางสาววิมลศรี จงอุดมสมบัติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3899 หรือ นางสาวลลิตัน อัครศรีสวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4411 คนใดคนหนึ่งของบริษัท เบเคอร์ ทิลลี่ ออดิท แอนด์ แอ็ดไวเซอร์รี เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับปี 2563

สิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 5
(ประกอบการพิจารณาระเบียบวาระที่ 7)

ในการพิจารณาค่าสอบบัญชี ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2563 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2563 ได้พิจารณาใบเสนอราคาค่าสอบบัญชี ประจำปี 2563 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ตามที่บริษัท เบเคอร์ ทิลลี่ ออดิท แอนด์ แอ็ดไวเซอร์รี เซอร์วิสেস (ประเทศไทย) จำกัด เสนอมา เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 4,000,000 บาทต่อปี ซึ่งสูงกว่าเมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาในอัตราร้อยละ 10.50 เพื่อให้สอดคล้องกับค่าใช้จ่ายดำเนินงานในการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี และราคาที่ทางผู้สอบบัญชีเสนอเป็นราคามาตรฐานเดียวกับขนาดของธุรกิจและอุตสาหกรรมเดียวกันกับของบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2563 ด้วยเสียงส่วนใหญ่จึงมีมติเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาอนุมัติการกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2563 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 4,000,000 บาท ดังมีรายละเอียดต่อไปนี้

หน่วย : บาท/ปี

รายการ	ปี 2563 (ปีที่เสนอ)	ปี 2562	ปี 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง) (ปี 2563 เทียบกับ ปี 2562)
ค่าตรวจสอบงบการเงินประจำปี	1,900,000	1,700,000	1,700,000	200,000
ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส	2,100,000	1,920,000	1,920,000	180,000
ค่าบริการอื่นๆ	-	-	-	-
รวม	4,000,000	3,620,000	3,620,000	380,000 คิดเป็นร้อยละ 10.5