

**สิ่งที่ส่งมาด้วย 6**

**เอกสารประกอบการพิจารณาในวาระที่ 6 : พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทน**

1. ตามข้อบังคับของบริษัทข้อ 30 กำหนดให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง
2. เพื่อให้เป็นไปตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2551 ข้อ 7 (4) ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท  

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559 ได้พิจารณาคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีร่วมกับฝ่ายจัดการถึงความน่าเชื่อถือ ความเป็นอิสระ ความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานสอบบัญชี การให้คำปรึกษาในมาตรฐานการบัญชี และการรับรองงบการเงินได้ทันเวลา และมีมติให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนสำหรับปี 2559
3. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2559 ได้มีมติเห็นควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเสนอ ดังนี้
  - 1) แต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ตามรายนามต่อไปนี้

รายนาม	เลขที่ใบอนุญาต	จำนวนปีที่สอบบัญชีให้บริษัท		
		BEM	BECL	BMCL
1. นางสาวราพร ประภาศิริกุล	4579	2558	-	-
2. นางสาวศิริภรณ์ เอื้ออนันต์กุล	3844	-	-	2 ปี (57 - 58)
3. นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล	3516	-	2 ปี (57 - 58)	-

คนหนึ่งคนใดเป็นผู้สอบบัญชี มีอำนาจตรวจสอบและลงนามรับรองงบการเงินของบริษัทในปี 2559 ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีแห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย คือ บริษัททางด่วนกรุงเทพเหนือ จำกัด และบริษัท แบลคคอก เมโทร เน็ทเวิร์คส์ จำกัด ซึ่งผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอมานั้นไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด คณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายจัดการมั่นใจว่าผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบงบการเงินได้ทันตามกำหนดเวลา

2) กำหนดค่าตอบแทนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 2,505,000 บาท ประกอบด้วย

	ปี 2559	ปี 2558
ค่าตรวจสอบงบการเงินประจำปี	1,560,000	650,000
ค่าสอบทานงบการเงิน 3 ไตรมาสแรก	<u>945,000</u>	<u>-</u>
รวม	<u>2,505,000</u>	<u>650,000</u>

หน่วย : บาท

เมื่อเปรียบเทียบกับค่าเฉลี่ยค่าตอบแทนสอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนอื่นในหมวดเดียวกันพบว่า ค่าตอบแทนสอบบัญชีของบริษัทมีความเหมาะสม ทั้งนี้บริษัทได้ประสานกับสำนักงานสอบบัญชีที่อยู่ในระดับเดียวกันอีก 3 ราย คือ บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด บริษัท ดีลอยท์ ทัช โธมัส ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด และบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด โดยทั้ง 3 รายแจ้งว่า ไม่ประสงค์ยื่นข้อเสนอสอบบัญชี เนื่องจากทีมตรวจสอบไม่เพียงพอ

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการใช้บริการอื่น (*non-audit service fee*) จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด แต่อย่างใด