

**เอกสารประกอบการพิจารณาในวาระที่ 7 : พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทน**

1. ตามข้อบังคับของบริษัทข้อ 30 กำหนดให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง และตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท
2. ในปี 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้อนุมัติให้แต่งตั้งนางสาววราพร ประภาศิริกุล หรือนางสาวศิริภรณ์ เอื้ออนันต์กุล หรือนางสาววฐุ ขยันการนาวิ แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด คนหนึ่งคนใดเป็นผู้สอบบัญชี มีอำนาจตรวจสอบและลงนามรับรองงบการเงินของบริษัทในปี 2560 โดยมีค่าตอบแทนไม่เกิน 3,350,000 บาท

เพื่อให้เป็นไปตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2551 ข้อ 7 (4) ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2561 ในวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 ได้พิจารณาคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีร่วมกับฝ่ายจัดการถึงความน่าเชื่อถือ ความเป็นอิสระ ความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานสอบบัญชี การให้คำปรึกษาในมาตรฐานการบัญชี การรับรองงบการเงินได้ทันเวลา และความเหมาะสมของค่าตอบแทน และมีมติให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนสำหรับปี 2561 ดังนี้

- 1) แต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ตามรายนามต่อไปนี้

<u>รายนาม</u>	<u>เลขที่ใบอนุญาต</u>	<u>จำนวนปีที่สอบบัญชีให้บริษัท</u>
1. นางสาวอิศราภรณ์ วิสุทธิญาณ	7480	-
2. นางสาวสุพรรณณี ดริยานันท์กุล	4498	-
3. นางสาววฐุ ขยันการนาวิ	5423	-

คนหนึ่งคนใดเป็นผู้สอบบัญชี มีอำนาจตรวจสอบและลงนามรับรองงบการเงินของบริษัทในปี 2561 ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อข้างต้นนั้น ยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย คือ บริษัท ทางด่วนกรุงเทพเหนือ จำกัด และบริษัท แบลคคอก เมโทร เนท์เวิร์คส์ จำกัด ซึ่งผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอมานั้นไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด

2) กำหนดค่าตอบแทนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 3,830,000 บาท ประกอบด้วย

	<u>ปี 2561</u>	<u>ปี 2560</u>	<u>เพิ่มขึ้น</u>
ค่าตรวจสอบงบการเงินประจำปี	2,321,000	2,051,000	270,000
ค่าสอบทานงบการเงิน 3 ไตรมาสแรก	<u>1,509,000</u>	<u>1,299,000</u>	<u>210,000</u>
รวม	<u>3,830,000</u>	<u>3,350,000</u>	<u>480,000</u>

เมื่อเปรียบเทียบกับค่าสอบบัญชีในปีก่อนเพิ่มขึ้น 480,000 บาท คิดเป็น 14.33% เนื่องจากในปี 2561 มีการปรับเพิ่มขอบเขตงานจากการที่บริษัทได้เป็นผู้รับสัมปทานโครงการรถไฟฟ้าสายสีน้ำเงินต่อขยาย

เมื่อเปรียบเทียบกับค่าเฉลี่ยค่าสอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนอื่นในหมวดเดียวกัน พบว่าค่าตอบแทนสอบบัญชีของบริษัทมีความเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทได้ประสานกับสำนักงานสอบบัญชีที่อยู่ในระดับเดียวกันอีก 3 ราย คือ บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสู ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด และ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด โดยทั้ง 3 ราย ไม่ได้ยื่นข้อเสนอสอบบัญชี

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 ได้มีมติเห็นควรเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนสำหรับปี 2561 ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเสนอ คือ แต่งตั้งนางสาวอิสราภรณ์ วิสุทธิญาณ หรือนางสาวสุพรรณิณี ตริยานันทกุล หรือนางสาววฐขัยนการนาวิ แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด คนหนึ่งคนใดเป็นผู้สอบบัญชี มีอำนาจตรวจสอบและลงนามรับรองงบการเงินของบริษัทในปี 2561 โดยมีค่าตอบแทนไม่เกิน 3,830,000 บาท และค่าใช้จ่ายอื่นตามที่เกิดขึ้นจริง