

เอกสารประกอบการพิจารณาครั้งที่ 7 : พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2558

1. ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 45 กำหนดให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีทุกครั้ง และข้อ 53 กำหนดให้ผู้สอบบัญชีซึ่งพ้นจากตำแหน่งนั้นมีสิทธิที่จะได้รับคัดเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้อีก และตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอ ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท
2. ในปี 2557 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ได้อนุมัติให้แต่งตั้ง นางสาวศิริภรณ์ เอื้ออนันต์กุล หรือ นางสาวรพร ประภาศิริกุล หรือ นางสาวสุพรรณิ ศรียานันทกุล ผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยมีค่าตอบแทนไม่เกิน 900,000 บาท
3. เพื่อให้เป็นไปตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง คุณสมบัติ และขอบเขตการดำเนินงานของ คณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2551 ข้อ 7 (4) ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาคัดเลือกและ เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ของบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีร่วมกับฝ่ายจัดการถึงความน่าเชื่อถือ ความเป็นอิสระ ความรู้ และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานสอบบัญชี การให้คำปรึกษาในมาตรฐานการบัญชี และการรับรองงบการเงินได้ทันเวลา และมีมติให้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาก่อนกรอง และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนสำหรับปี 2558 โดยได้ทำการ พิจารณาข้อเสนอการให้บริการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรายเดิม คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ประกอบกับ ได้พิจารณาถึงความน่าเชื่อถือ ความสามารถในการให้บริการและการให้คำปรึกษาในมาตรฐานการบัญชี และ การรับรองงบการเงินได้ทันเวลาในปี 2557 รวมถึงอัตราค่าสอบบัญชีแล้ว เห็นควรเสนอผู้สอบบัญชีรายเดิม เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2558 ต่อไป
4. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติเห็นควรเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเสนอ ดังนี้
 - 1) แต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่ง บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ตามรายนามต่อไปนี้ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายนาม	เลขที่ใบอนุญาต	จำนวนปีที่สอบบัญชีให้บริษัท
นางสาวศิริภรณ์ เอื้ออนันต์กุล	3844	4 ปี (พ.ศ. 2554-2557)
นางสาวรพร ประภาศิริกุล	4579	-
นางสาวสุพรรณิ ศรียานันทกุล	4498	-

คนหนึ่งคนใดเป็นผู้สอบบัญชีมีอำนาจตรวจสอบและลงนามรับรองงบการเงินของบริษัทในปี 2558 โดยผู้สอบบัญชีตามรายชื่อข้างต้นยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย คือ บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด บริษัท บางปะอิน โกลเดนเนอเรชั่น จำกัด และ บริษัท บางเขนชัย จำกัด เพื่อให้บริษัทสามารถติดตามและควบคุมการบริหารจัดการด้านการเงินของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพซึ่งเป็นไปตามนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุน

ทั้งนี้ สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด

2) กำหนดค่าตอบแทนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 900,000 บาท ประกอบด้วย

	ปี 2558	ปี 2557	หน่วย : บาท เพิ่มขึ้น
1. ค่าตรวจสอบงบการเงินประจำปี	495,000	495,000	-
2. ค่าสอบทานงบการเงิน 3 ไตรมาส	405,000	405,000	-
รวม	900,000	900,000	-

ค่าตอบแทนสำหรับการตรวจสอบกำหนดเท่าเดิม เนื่องจากคาดว่าในปี 2558 ไม่มีการดำเนินการตรวจสอบบัญชีที่เพิ่มขึ้นจากเดิมอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทได้นำข้อมูลอัตราค่าสอบบัญชีของบริษัทที่ประกอบธุรกิจประเภทเดียวกันที่มีขนาดใกล้เคียงกันประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทน ซึ่งค่าตอบแทนที่กำหนดนั้นอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสมและอยู่ในระดับที่ใกล้เคียงกัน

ในรอบปีบัญชี 2557 บริษัทและบริษัทย่อยมีการใช้บริการอื่น (non-audit service fee) จาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี และ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นจำนวนเงิน 260,000 บาท