

## เอกสารประกอบการพิจารณา

## วาระที่ 7 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2552

- ชื่อผู้สอบบัญชี และสำนักงานสอบบัญชี

1. นางสาวรัตนา จาละ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3734 หรือ
2. นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3516 หรือ
3. นายณรงค์ พันดาวงษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3315

แห่งบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีชุดปัจจุบันของบริษัท

ข้อมูลประวัติโดยสังเขปของผู้สอบบัญชี จำนวน 3 ท่าน มีดังนี้

- ชื่อ : นางสาวรัตนา จาละ  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3734
- อายุ : 45 ปี
- วุฒิการศึกษา : บัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ตำแหน่งของผู้สอบบัญชีในสำนักงาน : หุ้นส่วน



ประสบการณ์การตรวจสอบ:

- ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)
- ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)
- ธนาคารธนาชาติ จำกัด (มหาชน)
- ธนาคารนครหลวงไทย จำกัด (มหาชน)
- ธนาคารมิซูโฮ คอร์ปอเรต สาขากรุงเทพฯและสำนักงานวิเทศธนกิจ
- บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด
- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไอเอ็นจี (ประเทศไทย) จำกัด
- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ไทย) จำกัด
- บริษัทหลักทรัพย์ นครหลวง จำกัด

ชื่อ : นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล  
เลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 3516

อายุ : 50 ปี

วุฒิการศึกษา : บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ตำแหน่งของผู้สอบบัญชีในสำนักงาน : หุ่นส่วน



**ประสบการณ์การตรวจสอบ:**

- ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ เพื่อรายย่อย จำกัด (มหาชน)
- ธนาคารสินเอเชีย จำกัด (มหาชน)
- บริษัทหลักทรัพย์ สินเอเชีย จำกัด
- บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อดูธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ทางด่วนกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

ชื่อ : นายณรงค์ พันดาวงษ์  
เลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 3315

อายุ : 57 ปี

วุฒิการศึกษา : บัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ตำแหน่งของผู้สอบบัญชีในสำนักงาน : หุ่นส่วน



**ประสบการณ์การตรวจสอบ :**

- บริษัท สัมมากร จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ลีพัฒนาผลิตภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ชิโน-ไทย เอ็นจีเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)
- บริษัทหลักทรัพย์ วอลส์สตรีท ทัลเลนท์ พรีเมียม จำกัด
- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม พรีเมาเวสต์ จำกัด
- บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด
- ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ปูนซิเมนต์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

ผู้สอบบัญชีที่เสนอแต่งตั้ง โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ มีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงิน

- **ค่าตอบแทนการสอบบัญชี (Audit Fee)**

สำหรับงบการเงินปี 2553 บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ที แอนด์ ยัง จำกัด (Ernst & Young) ได้เสนอค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี ดังนี้

- 1) ค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2553 เป็นจำนวนเงิน 1,520,000 บาท ซึ่งลดลงร้อยละ 7.88 จากค่าตอบแทนในปี 2552 ที่มีค่าสอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 1,650,000 บาท
- 2) ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย ประจำปี 2553 เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 15,440,000 บาท โดยเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.73 จากค่าตอบแทนในปี 2552 ที่มีค่าสอบบัญชีเป็นจำนวน 14,200,000 บาท

- **ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)**

บริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่น ซึ่งได้แก่ การตรวจสอบรายงานพิเศษตามประกาศของ ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) ค่าสอบทานรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในเพื่อนำส่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.) ค่าที่ปรึกษาโครงการ IAS 39 และคำวิทยากรหลักสูตร Purchase Price Allocation Exercise ให้แก่

- ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย คือ นางสาวรัตนา จาละ ในรอบปีบัญชี 2552 เป็นจำนวนเงิน 2,796,406 บาท และได้จ่ายไปในระหว่างปี 2552 จำนวน 535,000 บาท และต้องจ่ายในอนาคตอีกจำนวน 2,261,406 บาท
- สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี และสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ในรอบปีบัญชี 2552 เป็นจำนวนเงิน 1,700,000 บาท ได้จ่ายไปในระหว่างปี 2552 จำนวน 700,000 บาท และต้องจ่ายในอนาคตอีกจำนวน 1,000,000 บาท

- **ความสัมพันธ์กับบริษัท**

ผู้สอบบัญชีที่เสนอแต่งตั้ง ไม่มีความสัมพันธ์ในลักษณะอื่นกับบริษัทฯ

- **การเป็นผู้สอบบัญชีรายเดียวกับปีก่อน**

ผู้สอบบัญชีที่เสนอแต่งตั้ง ได้แก่ นางสาวรัตนา จาละ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวม 4 ปี (ปี 2549 ถึงปี 2552) ส่วนอีก 2 ท่าน ยังไม่เคยลงนามเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

สำนักงานผู้สอบบัญชีที่เสนอแต่งตั้ง เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ตั้งแต่ ปี 2544 รวมเป็นเวลา 9 ปี ในการสอบบัญชีของบริษัทฯ

- **การเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม**

บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ที แอนด์ ยัง จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

- **การอนุญาตจากธนาคารแห่งประเทศไทย**

ผู้สอบบัญชีที่เสนอจะต้องได้รับความเห็นชอบจากธนาคารแห่งประเทศไทย ซึ่งอยู่ในระหว่างการพิจารณา