



## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ทั้งยังใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และได้ปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่ได้มีการเปลี่ยนแปลงและบังคับใช้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ และไม่ได้เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน ส่วนความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่าของงบการเงินของบริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ

ในนามของคณะกรรมการบริษัท  
บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

.....  
( นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล )

ประธานคณะกรรมการ

.....  
( นายพงศ์ศักดิ์ เทียงวิบูลย์วงศ์ )

กรรมการผู้จัดการ



### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

#### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยมีนางระพีพรรณ สงวนสิทธิ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นางนางอุฬา บุญช่วยดี และนายกฤษฎ์พรรณ ตั้งจิตต์กุล เป็นกรรมการตรวจสอบ ได้จัดให้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง โดยประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปสาระในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ดังนี้

#### 1. การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2560 ของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต โดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อสังเกต และข้อคิดเห็นของผู้สอบบัญชี

#### 2. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ มีความโปร่งใส สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน ซึ่งพบว่า บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามคู่มืออย่างเคร่งครัด ไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎระเบียบของทางการ

#### 3. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และได้ให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ โดยมีการกำหนดวัตถุประสงค์ การบ่งชี้ความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และมีระบบการติดตามผลของการบริหารความเสี่ยงรายไตรมาส รวมทั้งมีการทบทวนความเสี่ยงกับสถานการณ์ปัจจุบันอยู่เสมอ

#### 4. การสอบทานการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และสอบทานระบบการควบคุมภายในเป็นรายไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิภาพเป็นไปตามมาตรฐานสากล และกำชับให้หน่วยงานตรวจสอบภายในคอยติดตามในเรื่องที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายจัดการได้แก้ไขหรือปรับปรุงตามข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายในตามระยะเวลาที่กำหนด รวมทั้งได้ให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ต่อการเพิ่มประสิทธิภาพของระบบการตรวจสอบภายใน



เอกสารแนบ 5

5. การสอบทานรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

6. การประเมินตนเอง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเป็นรายบุคคล ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้จากผลการประเมินแสดงให้เห็นว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบมีความครบถ้วนตามขอบเขตหน้าที่ และแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

7. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมพิจารณาคุณสมบัติและคำตอบแทนที่ผู้สอบบัญชีเสนอ โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือในการให้บริการและการให้คำปรึกษาในมาตรฐานการบัญชี การสอบบัญชีและรับรองงบการเงินได้ทันเวลาและเห็นชอบให้คณะกรรมการบริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการควบคุมภายใน เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(นางระพีพรรณ สงวนทิพย์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)



## เอกสารแนบ 5

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี  
รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

## ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1	บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดย นางสาววิสสุตา จริยธนากร)	1,000,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			1,000,000

## ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการ อื่น (non-audit service)	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น	
				ส่วนที่จ่ายไปใน ระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้อง จ่ายในอนาคต
-	-	-	-	-	-
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (non-audit fee)				-	-

## ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทจ่ายให้ข้าพเจ้า  
สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชี  
ที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีเหตุสงสัยไว้ข้างต้น

☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ .....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่า ข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดง  
ค่าตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชี  
ที่ข้าพเจ้าสังกัดและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าวที่  
ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ 

(นางสาววิสสุตา จริยธนากร)

สังกัด บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ผู้สอบบัญชีของบริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)