



## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ทั้งยังใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และได้ปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่ได้มีการเปลี่ยนแปลงและบังคับใช้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ และไม่ได้เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน ส่วนความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ของงบการเงินของบริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ

ในนามของคณะกรรมการบริษัท

บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล)

ประธานคณะกรรมการ



นายพงศ์ศักดิ์ เทียงวิบูลย์วงศ์

กรรมการผู้จัดการ

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยมีนางระพีพรรณ สงวนศิษย์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นางยุพา บุญช่วยดี และนายกลย์ทรศน์ ตั้งจิตต์กุล เป็นกรรมการตรวจสอบ ได้จัดให้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง โดยประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปสาระในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ดังนี้

#### 1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2561 ของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 2. การสอบทานการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และสอบทานระบบการควบคุมภายในเป็นรายไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม มีประสิทธิภาพเป็นไปตามมาตรฐานสากล และกำชับให้สำนักตรวจสอบภายในคอยติดตามในเรื่องที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายจัดการได้แก้ไขหรือปรับปรุงตามข้อเสนอแนะของสำนักตรวจสอบภายในตามระยะเวลาที่กำหนด รวมทั้งได้ให้ข้อเสนอแนะอื่นเป็นประโยชน์ต่อการเพิ่มประสิทธิภาพของระบบการตรวจสอบภายใน

#### 3. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และได้ให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ โดยมีการกำหนดวัตถุประสงค์ การบ่งชี้ความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และมีระบบการติดตามผลของการบริหารความเสี่ยง รายไตรมาส รวมทั้งมีการทบทวนความเสี่ยงกับสถานการณ์ปัจจุบันอยู่เสมอ

#### 4. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และติดตามแนวทางการแก้ไขของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัดโดยสม่ำเสมอ



### 5. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมพิจารณาคุณสมบัติและคำตอบแทนที่ผู้สอบบัญชีเสนอ โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือในการให้บริการและการให้คำปรึกษาในมาตรฐานการบัญชี การสอบบัญชีและรับรองงบการเงินได้ทันเวลา และเห็นชอบให้คณะกรรมการบริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต โดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อสังเกต และข้อคิดเห็นของผู้สอบบัญชี

### 6. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

### 7. การสอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานมาตรการควบคุมภายใน รวมถึงการกำกับดูแล การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในปี 2562 บริษัทฯ จะสมัครเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และจะดำเนินการยื่นขอรับรองประกาศนียบัตรรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตภายในระยะเวลาที่กำหนด อย่างไรก็ตามการตรวจสอบภายในระหว่างปีที่ผ่านมาของสำนักตรวจสอบภายใน ได้มีการสอบทานระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้แน่ใจว่า บริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเพียงพอและเหมาะสม

### 8. การรายงานผลการปฏิบัติงาน

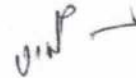
คณะกรรมการตรวจสอบมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยได้เสนอความเห็นและข้อเสนอความเห็น และข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม

### 9. การประเมินตนเอง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเป็นรายบุคคล ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้จากผลการประเมินแสดงให้เห็นว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบมีความครบถ้วนตามขอบเขตหน้าที่ และแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการควบคุมภายใน เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแล  
กิจการ ที่ดี มีระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย  
ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นางระพีพรรณ สงวนสิทธิ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ยูนิเจนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

**แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี  
รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561**

**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	ประเภทของงานบริการอื่น (non-audit service)	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น	
				ส่วนที่จ่ายไปใน ระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้อง จ่ายในอนาคต
-	-	-	-	-	-
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (non-audit fee)				-	-

**ข้อมูลข้างต้น**

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีเปิดเผยไว้ข้างต้น

☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ .....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่า ข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงค่าตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าวที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ 

(นางสาววิสสุตา จริยธนากร)

สังกัด บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ผู้สอบบัญชีของบริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)