

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เท็กซ์ไทล์เพรสทีจ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์ และมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) มีนายผดุง เตชะศรีรินทร์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายกฤษดา วิเศษธีรานนท์ และนายอุทิศ ธรรมวาทีน เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามที่กำหนดในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ในรอบปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านได้เข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมหารือ แลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชี โดยถือแนวทางตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

- การสอบทานรายงานทางการเงิน

ได้พิจารณาสอบทานงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยตลอดจนงบการเงินรวมประจำรายไตรมาสและประจำปี 2563 ที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบของผู้สอบบัญชีเพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย มีการเปิดเผยข้อมูลประกอบงบการเงินครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้ รวมถึงได้จัดให้มีการประชุม หรือร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และรับทราบข้อเสนอนี้ต่อระบบควบคุมภายในด้านบัญชีและการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ชี้แจงว่า ไม่พบประเด็นปัญหาที่เป็นสาระสำคัญในด้านบัญชีและการเงิน มีความเป็นอิสระ และได้รับความร่วมมืออย่างดีในการปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่างบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีการเปิดเผยข้อมูลและนโยบายการบัญชีที่สำคัญอย่างครบถ้วนเพียงพอและทันเวลา ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ใช้งบการเงิน

- การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

ได้สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมถึงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันโดยพิจารณาจากข้อมูลการดำเนินงาน รายงานการตรวจสอบภายใน รวมถึงการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินของสำนักงาน ก.ล.ต. ได้กำหนดไว้ โดยพบว่ามีความเพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ไม่พบข้อบกพร่องที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญและได้เสนอแนะให้มีการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในที่มีความเสี่ยงสูงของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งได้เพิ่มความสำคัญขึ้นมากในปัจจุบัน นอกจากนี้ได้กำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ มีศักยภาพในการปฏิบัติหน้าที่ตามแผนงานที่กำหนดไว้ ประเมินความเหมาะสมและผลการปฏิบัติงานของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ของ ตลท. ตลอดจนได้สอบทาน และอนุมัติแผนงานตรวจสอบประจำปีด้วย คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมเพียงพอกับสภาพการดำเนินธุรกิจ มีระบบควบคุมภายในของบริษัทเป็นไปอย่างอิสระ

- การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่เกิดขึ้นในระหว่างปี เห็นว่าเป็นการดำเนินการเป็นไปตามสภาพธุรกิจและการค้าโดยทั่วไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการไว้ มีการปฏิบัติและเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และของ ตลท.

- การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

ได้พิจารณาแผนงานและแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยดูแลการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้านทั้งปัจจัยภายในและภายนอกที่เปลี่ยนแปลงไป จัดทำแผนจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันและ/หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินธุรกิจให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จากสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ที่เกิดขึ้น บริษัทได้ติดตามสถานการณ์ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นระยะ มีการกำหนดแนวปฏิบัติต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับมาตรการที่ทางราชการกำหนดอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งปรับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจตามภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว รวมถึงมองหาโอกาสในการทำธุรกิจเพิ่มเติมจากวิกฤติในครั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจ โดยมีการทบทวนความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างสม่ำเสมอ

- การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารมีความมุ่งมั่นจริงจังในการบริหารงานโดยยึดหลักของการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับและจรรยาบรรณของบริษัท มีการดูแลไม่ให้นโยบายการดำเนินงานมีผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสนับสนุนให้องค์กรตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เพื่อกำกับดูแลเสริมสร้างความยั่งยืนและธรรมาภิบาลขององค์กร ให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ยังได้สนับสนุนมาตรการการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยโดยได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)

- การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

ได้พิจารณาคัดเลือกเพื่อเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 โดยคำนึงถึง ผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ มีคุณสมบัติตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดไว้ ซึ่งมีความเห็นว่าผู้สอบบัญชีปัจจุบันมีผลงานที่น่าพอใจและเสนอคำตอบแทนในการตรวจสอบบัญชีที่เหมาะสม จึงเห็นสมควรให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่งตั้งนายประสิทธิ์พร เกษามา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9910 หรือนายสาธิต เกียรติกังวาฬไกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9760 หรือนายอนุสรณ์ เกียรติกังวาฬไกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 2109 หรือนางขวัญใจ เกียรติกังวาฬไกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5875 แห่งสำนักงานบริษัทเอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 โดยกำหนดให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งแสดงความเห็นและลงนามในงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ใช้ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ ได้กำกับดูแลให้มีการจัดทำงบการเงินสอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับกิจการที่ดี มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ มีการบริหารความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจซึ่งได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองเป็นประจำทุกปี โดยมีผลการประเมินทั้งโครงสร้างคณะกรรมการตรวจสอบและการปฏิบัติหน้าที่อยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ

วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2564

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายผดุง เตชะศรีรินทร์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

TPCORP

TEXTILE PRESTIGE PUBLIC COMPANY LIMITED
 489 Rama III Road Bangkok Bangkholaem Bangkok 10120
 Tel. 66-2-294-0071 http://tpcorp.co.th E-mail : tpcorp@tpcorp.co.th

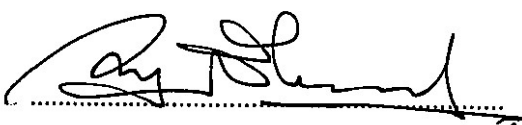
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบความถูกต้องและครบถ้วนของงบการเงิน ของบริษัท เท็กซ์ไทล์เพรสทีจ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ที่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี และจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย โดยมีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และมีคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป ในการใช้งบการเงิน ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระแล้ว

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ ที่จะสะท้อนผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทฯ รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญ

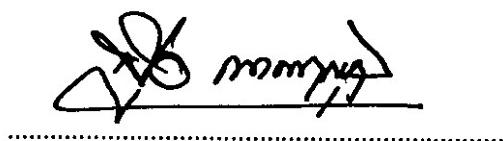
ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระ เป็นผู้สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัท เท็กซ์ไทล์เพรสทีจ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้ถูกจัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ



(นายมนู สีสานวัฒน์)

ประธานกรรมการ



(นายสุชัย ฌรงคนานกุล)

ประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ