

## เอกสารแนบ 1.5 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น และคณะกรรมการ  
บริษัท เพรซิเดนทรีไรซ์โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เพรซิเดนทรีไรซ์โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 คน คือ ศาสตราจารย์พิเศษ พลโท พิศาล เทพสิทธิ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ รองศาสตราจารย์ สายสนม ประดิษฐ์ดวง กรรมการตรวจสอบ และ นายไชยรัตน์ เดชไกรศักดิ์ กรรมการตรวจสอบ โดยมี นางสาวหทัยรัตน์ กว้างจิตต์อริย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2558 ให้ดำรงตำแหน่งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีวาระ 1 ปี โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือกและเสนอการแต่งตั้งบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลตามที่กำหนดไว้
7. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับบริษัทฯ และกฎหมาย

ในปี พ.ศ. 2558 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 ครั้ง โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน เข้าร่วมประชุมทุกคน เพื่อปฏิบัติการกิจตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัทฯ และตามข้อบังคับ

ประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. ได้สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ทั้งงบรายได้ไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ ทั้งด้านความถูกต้องและเพียงพอ และการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ช่วยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ จากผลการสอบทาน ไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่า งบการเงินดังกล่าวไม่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

3. ได้สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และมีการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม อันจะทำให้การดำเนินการของบริษัทฯ บังเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยได้เชิญหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน และฝ่ายบริหารและพนักงานของบริษัทฯ มาให้ความเห็น ร่วมประชุม และเสนอเอกสารที่เกี่ยวข้องให้คณะกรรมการตรวจสอบ

4. ได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนการปฏิบัติการและมีกระบวนการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5. ได้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็น ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง นางสาวศิริวรรณ สุรเทพินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4604 และ/หรือ นางสาวฝน อินทร์แก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4434 และ/หรือ นางสาวสรินดา หิรัญประเสริฐวุฒิ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4799 แห่งบริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี พ.ศ. 2558 โดยกำหนดให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งดังกล่าว เป็นผู้ทำการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ โดยได้รับค่าสอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 1,055,000.00 บาท โดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน โดยหุ้นส่วนทุกคนของสำนักงานฯ และสมาชิกในทีมตรวจสอบทุกคนไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทฯ และมีความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่สอบบัญชีของบริษัทฯ

6. ได้พิจารณาและสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เห็นว่ารายการดังกล่าวมีสาระสำคัญตามที่เปิดเผยและแสดงรายการดังกล่าวในงบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานรายการดังกล่าว มีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เพราะรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น เป็นไปตามปกติธุรกิจ จึงมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ

7. ได้จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี พ.ศ. 2558 ของบริษัทฯ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้ลงนามแล้ว

8. ได้สนับสนุน ส่งเสริม สอบทาน และติดตามให้บริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ โดยร่วมดำเนินการ การกำกับดูแล และติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ดังนี้

8.1 ติดตาม ส่งเสริม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ

8.2 ทำความเข้าใจในความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ และสอบทานเพื่อให้มั่นใจว่า มีกระบวนการจัดการความเสี่ยงดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ

8.3 สอบทานกรอบบริหารความเสี่ยง และเสนอแนะวิธีการปรับปรุง เพื่อให้มั่นใจว่าเหมาะสม เพื่อจะได้นำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

8.4 สอบทานการตรวจสอบภายใน ร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้อง

9. บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์ เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต ไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้ว เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมของบริษัทฯ ที่จะได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2558 ตั้งแต่เวลา 9.00 - 16.30 น. บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมเชิงปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต ของพนักงานของบริษัท โดยเชิญผู้ทรงคุณวุฒิจากสถาบันพัฒนากรรมการบริษัทไทย มาเป็นวิทยากร ในการประชุมเชิงปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตครั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คนของบริษัทฯ ได้มีบทบาทอย่างสำคัญต่อการประชุมเชิงปฏิบัติการครั้งนี้ และพนักงานของบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญ สนใจ ตั้งใจในการศึกษาครั้งนี้เป็นอย่างดี

10. ในปี พ.ศ. 2558 กรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมการอบรม สัมมนา และประชุมในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับ บทบาท หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ที่จัดขึ้นโดย กสจ. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สภาวิชาชีพบัญชี สำนักงานสอบบัญชี หน่วยงานของรัฐอื่นๆ รวมทั้งภาคเอกชน ทั้งนี้เพื่อพัฒนาความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ของตนให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงทางด้านวิชาการ วิชาชีพ ตลอดจนมาตรฐานการบัญชี การรายงานทางการเงิน ที่มีการพัฒนาก้าวหน้าไป อันจะมีผลให้กรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น อันจะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และนักลงทุน

11. คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีความเห็นโดยภาพรวมว่า การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีความเป็นอิสระ สนับสนุนและส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการดำเนินกิจการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้รับความร่วมมือและสนับสนุนจากทุกฝ่ายของบริษัทฯ ด้วยดี จนทำให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายตามกฎบัตรของบริษัทฯ ดังกล่าว ได้เป็นอย่างดีและน่าพอใจยิ่ง

ศาสตราจารย์พิเศษ พลโท

( พิศาล เทพลีธา )

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

กุมภาพันธ์ 2559