

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2556

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท สยามเจนเนอรัลแฟคตอรี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัท ทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนและเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีจำนวน 3 ท่าน

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ตามวาระที่เกี่ยวข้อง รวม 4 ครั้ง เพื่อรับทราบผลการตรวจสอบภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ พร้อมข้อเสนอแนะต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการดำเนินการในเรื่องที่เห็นสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส กรรมการตรวจสอบทุกท่านได้อุทิศเวลาเพื่อเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง โดยมีรายงานคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมดังนี้

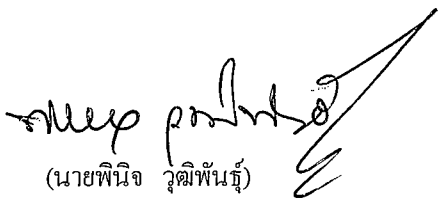
รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด(ครั้ง)
1. นายพินิจ วุฒิพันธุ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นางศุภณัฐ พงษ์เสริม	กรรมการตรวจสอบ	4/4
3. นายพิพัฒน์ อินทร์พงษ์พันธุ์	กรรมการตรวจสอบ	4/4
นางศุภัญญา จันทร์เทพ ผู้ช่วยผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และเป็นผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม		

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่กำหนดไว้ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดและแนวทางการปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในประเด็นสำคัญๆ สรุปได้ดังต่อไปนี้

1. รายงานทางการเงิน สอบทานการจัดทำงบการเงินรายไตรมาส และประจำปี 2556 ร่วมกับผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจในความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม และจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ตามที่ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีแบบไม่มีเงื่อนไข โดยได้มีการเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
2. ระบบการควบคุมภายใน สอบทานระบบการควบคุมภายใน ร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ตลอดจนพิจารณาการประเมินระบบการควบคุมภายในประจำปี 2556 ของบริษัท โดยทบทวนจากแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด เพื่อประเมินประสิทธิผล และความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท เพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
3. การปฏิบัติตามกฎหมาย สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่า ด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมาย หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อ คณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจาก บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2556 อีกวาระหนึ่ง โดยพิจารณาผลการปฏิบัติงานและ ความเป็นอิสระในการทำหน้าที่ในปีที่ผ่านมา รวมถึงความเหมาะสมของค่าตอบแทน นอกจากนี้ผู้สอบบัญชียังไม่มี ความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท โดยมีรายชื่อผู้สอบบัญชีดังนี้
- |                               |  |
|-------------------------------|--|
| 1. นางสาววิมลศรี จงอุดมสมบัติ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3899 |
| 2. นางสาวกรณิการ์ วิชาญรัตน์  | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7305 |
| 3. นายจิโรจ สิริโรโรงัน       | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5113 |
| 4. นางสาวงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต   | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4713 |
- สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ผู้สอบบัญชีที่ทำหน้าที่รับรองงบการเงินของบริษัทฯ ได้แก่ นางสาวกรณิการ์ วิชาญรัตน์ จากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด
5. รายการที่เกี่ยวข้องกัน พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยถือหลัก ความถูกต้อง สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ให้เป็นไปตาม ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
6. การตรวจสอบภายใน พิจารณานุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2556 ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่ง พิจารณาถึงหลักการตรวจสอบโดยเน้นความเสี่ยง และสอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน โดยรับทราบรายงาน ผลการตรวจสอบภายใน ให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงาน และติดตามการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผล การตรวจสอบในประเด็นที่มีนัยสำคัญ รวมทั้งเชิญฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องเข้าชี้แจงเกี่ยวกับการดำเนินการและผลการ แก้ไขในประเด็นดังกล่าว
7. การบริหารความเสี่ยง สอบทานการบริหารความเสี่ยง รวมถึงมาตรการต่างๆ ในการจัดการกับความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนด ทั้งนี้บริษัทได้เปิดเผยความเสี่ยง สำคัญต่างๆ ไว้ภายใต้หัวข้อปัจจัยความเสี่ยงในรายงานประจำปี 2556
8. การกำกับดูแลกิจการ สอบทานให้บริษัทฯ มีการบริหารงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การ ปฏิบัติงานมีความโปร่งใสสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
9. การประเมินตนเอง การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผลของการประเมินดังกล่าว การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบมีความเหมาะสมสอดคล้องตามแนวทางที่ กำหนดอันจะช่วยส่งเสริมสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ

กล่าวโดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบอย่างเป็นอิสระ แสดงความเห็นอย่าง ตรงไปตรงมา มีความโปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดท่างบการเงินอย่างถูกต้อง ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์อย่างถูกต้อง สมเหตุสมผล มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงอย่าง เหมาะสมเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของ บริษัทอย่างถูกต้องเหมาะสม มีความโปร่งใส มีจริยธรรมในการปฏิบัติงานสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อ สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

  
(นายพินิจ วุฒิพันธ์)  
ประธานกรรมการตรวจสอบ