

# รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2561

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เอสจีเอฟ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน มีรายนามดังต่อไปนี้

- |                                |                      |
|--------------------------------|----------------------|
| 1. นายพินิจ วุฒิพันธุ์         | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางศุภณัฐ พงษ์เสริม         | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นายพิพัฒน์ อินทร์พงษ์พันธุ์ | กรรมการตรวจสอบ       |

โดยมีนางสาวไพรินทร์ เอียดจันทร์ หัวหน้าส่วนฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้สนับสนุนที่รายงานการประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้ระบุไว้ในกฎบัตรตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ในรอบปี 2561 ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบ ได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ในวาระที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ในจำนวนนี้มีวาระการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง และได้สรุปรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้ง สรุปสาระสำคัญของภารกิจในรอบปีได้ดังนี้

### 1. รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี งบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงรายการระหว่างกัน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ และฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นถูกต้องเป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมายและมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รองรับทั่วไป มีความเชื่อถือได้ และทันเวลา รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีให้ความเห็นชอบรับรองงบการเงินแบบไม่มีเงื่อนไข

### 2. ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และบริษัทย่อย โดยพิจารณาในเรื่องการดำเนินงาน การดูแลทรัพย์สิน การป้องกันความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ โดยพิจารณารายงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน และของผู้สอบบัญชี รวมทั้งผลการแก้ไขปรับปรุงประเด็นสำคัญ เพื่อประเมินความเพียงพอเหมาะสม ความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ การดำเนินงานของฝ่ายจัดการที่สอดคล้องกับนโยบาย และอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้

### 3. การปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานและกำกับให้บริษัทฯ ดำเนินกิจการต่างๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และรับทราบการเปลี่ยนแปลงกฎหมายต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

### 4. การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงเป็นพิเศษ เพราะตระหนักดีว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นสิ่งสำคัญในการประกอบธุรกิจของบริษัท การเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ด้านเศรษฐกิจ การเมือง และสังคม รวมทั้งมีการติดตามผล มีข้อเสนอแนะมาตรการในการลดความเสี่ยงมาปรับให้เข้ากับธุรกิจของบริษัทฯ และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

## 5. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เข้าข่ายรายการเกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยรายการที่เป็นธุรกิจปกติได้รับอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัท และได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินครบถ้วนแล้ว

## 6. การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน ประจำปี 2561 ของผู้สอบบัญชี บริษัท ไพร์วอเดอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด โดยพิจารณาจากคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเป็นอิสระตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง และคุณภาพงานการสอบบัญชีในปีที่ผ่านมา จึงเห็นว่าเป็นผู้มีความเหมาะสม และเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี

ดังนั้นบริษัท ไพร์วอเดอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด จึงได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยได้ผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 พร้อมกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2561 เป็นจำนวนเงิน 3,400,000 บาท (สามล้านสี่แสนบาทถ้วน) และมีรายชื่อผู้สอบบัญชีดังนี้

ชื่อผู้สอบบัญชี	เลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	ผู้รับรองงบการเงินประจำปี 2561
นายบุญเลิศ กมลชนกกุล	5339	เป็นผู้ลงลายมือชื่อ
นายไพฑูรย์ ต้นกุล	4298	-
นางสาวสุกฤตา แยมสกุล	4906	-

## 7. การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และประเมินผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทฯ มีการบริหารงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และเชื่อถือได้ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย

## 8. การประเมินตนเอง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินตนเอง โดยเปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติที่ดี ซึ่งจากผลการประเมิน ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อันมีส่วนช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความระมัดระวัง เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีการจัดทำงบการเงิน โดยถูกต้อง ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(นายพินิจ วุฒิพันธุ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ