

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ยูนิเวนเจอร์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายสุวิทย์ จินดาสงวน ประธานกรรมการตรวจสอบ นางสาวพจณี ธนวรานิธิ และนายณรรัตน์ ลิ้มนรรัตน์ กรรมการตรวจสอบทุกท่านเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ เฉพาะด้าน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์และประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี

ตลอดปี 2556 ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตของความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรของ คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทให้เป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ของกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทกำหนดไว้
2. สอบทานระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อให้บริษัทมีระบบควบคุม ภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้า หน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงิน และความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูล ของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่ รับรองทั่วไป
4. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอ ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตาม กฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
7. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการ ตรวจสอบ

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่าน เข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้ง ทั้งนี้ มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยไม่มี ฝ่ายจัดการ 1 ครั้ง ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้งได้มีการเชิญผู้บริหารจากหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม เพื่อรับทราบปัญหาที่พบจากการตรวจสอบ และนำกลับไปดำเนินการแก้ไข รวมทั้ง หาทางป้องกันไม่ให้เกิดข้อบกพร่องอีก ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

#### 1.) สอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงิน และความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำหน้าที่สอบทานงบการเงินระหว่างกาลรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2556 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ โดยได้รับฟังคำชี้แจง และซักถามผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีในเรื่อง ความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงินตามมาตรฐานบัญชีที่มีการประกาศใช้ รายการบัญชีที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ความเสี่ยง และการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

#### 2.) สอบทานระบบควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1 / 2557 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2557 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบต่างได้ทำการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแนวทางในแบบประเมินที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดโดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร ใน 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นสอดคล้องและเป็นไปในแนวทางเดียวกันว่า บริษัทและบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายใน ในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อย่างเพียงพอแล้ว และมีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้และสอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

### 3.) สอบทานการตรวจสอบภายในของบริษัท

การสอบทานการตรวจสอบภายใน ได้สอบทานภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงานหน้าที่และความรับผิดชอบ อัตรากำลัง ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2556 ทั้งนี้ยังได้พิจารณาบททวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2556

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีความเป็นอิสระ หน่วยงานตรวจสอบภายใน สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับเป้าหมาย และความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งมีการพัฒนาคุณภาพการตรวจสอบทั้งในด้านบุคลากร และการปฏิบัติงานตรวจสอบ

### 4.) สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทและข้อผูกพันที่บริษัทมีกับบุคคลภายนอก

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก

### 5.) พิจารณารายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณารายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน

**6.) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ประจำปี 2557 เพื่อเสนอแนะคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบก่อนเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557**

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการคัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยประเมินทักษะ ความรู้ ความสามารถของผู้สอบบัญชีและคณะผู้สอบบัญชี คุณภาพของผลงานการตรวจสอบ ค่าตอบแทนและความเป็นอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ควรเสนอชื่อ นายนิรันดร์ ลีลาเมธาว์ฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 2316 นางสาวนิตยา เซษฐโชติธรัส ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4439 นางสาววรรณพร จงพิรเดชาพันธ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4098 นางสาววิภาวรรณ บัณฑิตวิเวก ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4795 จากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2557 โดยมีค่าตอบแทนการสอบบัญชีเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 850,000 บาท

**7.) การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองโดยได้เปรียบเทียบกับแนวทางปฏิบัติที่ดี รวมถึงได้มีการเข้าอบรมเสริมความรู้ในด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า จากผลสรุปโดยรวมของปี 2556 ผลการประเมินการปฏิบัติงานอยู่ในระดับดีมากโดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระและมีการปฏิบัติหน้าที่ครบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรและมีการเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้กับหน่วยงานที่เป็นที่ยอมรับอย่างต่อเนื่อง

ภาพรวมในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และมีความเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ ต่อฝ่ายบริหาร และกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงิน และการดำเนินงานอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดต่างๆ มีการปฏิบัติเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงอย่างถูกต้อง มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการพัฒนาปรับปรุงการ

ปฏิบัติงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีระบบการคัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลที่มีความเป็นอิสระเพื่อ  
ทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท

None Comment .

( นายสุวิทย์ จินดาสงวน )

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ