

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระ 3 คน

- | | |
|-----------------------------|----------------------|
| 1. นายประทีป ประทีปเสนา | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางสาวสมรลักษณ์ มหาสมิติ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายยรรยง เมธาพาณิชย์ | กรรมการตรวจสอบ |

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในอย่างเป็นทางการจำนวน 4 ครั้ง และประชุมระหว่างกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง โดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบทั้ง 2 คนเข้าประชุมครบทุกครั้งเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบรวมทั้งภาระกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย และได้รายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้งซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. พิจารณารายงานการตรวจงานงบการเงินรายไตรมาสและรายงานการตรวจสอบงบการเงินประจำปี โดยประชุมพิจารณาร่วมกับผู้บริหารในสายงานบัญชีและผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาจนเป็นที่พอใจในรายงาน ข้อสังเกตจากการตรวจสอบหรือสอบทานงบการเงิน ซึ่งการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกจะเป็นการประชุมโดยไม่มีผู้บริหารที่รับผิดชอบร่วมอยู่ด้วย จนมีข้อยุติร่วมกันแล้วจึงแนะนำให้ปรับปรุงแก้ไข ทั้งนี้เห็นว่างบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2559 มีความถูกต้องเชื่อถือได้ จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว
2. พิจารณาการรายงานผลการตรวจสอบภายในตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี 2559 และข้อสังเกตผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งให้คำแนะนำ ชี้แนะ ให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและเพียงพอ
3. พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานการตรวจสอบภายในและงบประมาณประจำปี 2559 ของสำนักงานตรวจสอบภายในและวางแผนแนวทางสำหรับการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยมุ่งเน้นวัตถุประสงค์และขอบเขตการตรวจสอบได้ครอบคลุมถึงความเสี่ยงที่สำคัญในแต่ละหน่วยงานและระดับกิจกรรม
4. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีสำหรับปี 2559 โดยพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติคุณภาพมาตรฐานการปฏิบัติงาน รวมทั้งความเชี่ยวชาญและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. พิจารณาการทำรายการระหว่างกัน และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินประจำปี และรายไตรมาส ตลอดจนให้ความเห็นโดยอิสระต่อรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในการลงทุนในโครงการสำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ มีความเป็นอิสระ แสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมา มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบเชื่อมั่นว่า งบการเงินของบริษัท และการเปิดเผยข้อมูลมีความครบถ้วนเชื่อถือได้และสอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและเหมาะสมเพียงพอ การตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ ครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง ตลอดจนมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ได้อย่างเหมาะสม



(นายประกิต ประทีปะเสน)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ