

เอกสารแนบ 5 : รายงานคณะกรรมการชด้อย**รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ**

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการบริษัท ซึ่งทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	การประชุมในปี 2560 (5 ครั้ง)
1. นางภวิญญา กฤตชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5
2. นายสันติ ปิยะทัต	กรรมการตรวจสอบ	0/5
3. นายกมลสุทธิ ทิพะรังสี	กรรมการตรวจสอบ (วันที่ 28 เมษายน 2560)	3/5
4. นางสาวบงกช สิทธิกรประสาธน์	กรรมการตรวจสอบ (วันที่ 2 พฤษภาคม 2560)	4/4

* กรรมการลำดับที่ 1 และ 4 : เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

โดยมีนางสกุลศรี พันธุ์วงศ์ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในรอบปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมรวม 5 ครั้ง โดยได้มีการหารือร่วมกับ ฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง และได้สรุปรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบ สรุปสาระสำคัญของภารกิจในรอบปีได้ ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท รวมทั้งงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ร่วมกับฝ่ายจัดการ โดยพิจารณาในประเด็นสำคัญพร้อมให้คำแนะนำ รวมข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำงบการเงินของบริษัท มีความถูกต้องเชื่อถือได้ ทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและทันเวลาต่อผู้ใช้งบการเงินสอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีทุกไตรมาส เพื่อซักถามประเด็นต่างๆ จากผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี

2. รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

ในปี 2560 บริษัท มีรายการเกี่ยวโยง กับ บริษัท ไดนาสตี ซีรามิค จำกัด(มหาชน) บริษัทที่มีกรรมการร่วมกัน เกี่ยวกับการซื้อสินค้าเหมาเคลือบในราคาต่ำกว่าทุน การเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย การรับจ้างบริหารคลังสินค้าและจัดส่ง บริษัท ไม่ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งขนาดรายการต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัท ได้ดำเนินการขอมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2560 ที่ผ่าน มาเรียบร้อยแล้ว และได้เปิดเผยมติที่ประชุมดังกล่าวให้ทราบโดยทั่วกัน

3. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากนี้ยังได้สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงอันเกิดจากภาวะภายในและภายนอกองค์กร โดยมีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการของบริษัท รวมทั้งพิจารณาและสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น

4. สอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯและบริษัทย่อย เพื่อประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน การดำเนินงานของฝ่ายบริหารที่สอดคล้องกับนโยบาย และอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องอันเป็นนัยสำคัญ

5. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลของกรรมการและพนักงานพบว่าได้มีการปฏิบัติตามที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัดโดยคณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรมอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง บริษัทฯยังคงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนภายใต้หลักบรรษัทภิบาลโดยมีการจัดทำ “นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร

6. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2561

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์และคุณภาพงานของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี บริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด พร้อมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยเห็นว่าเป็นผู้ที่มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ ประกอบวิชาชีพด้วยความเป็นอิสระ เป็นกลางและส่งมอบงานตรวจสอบตามเวลาอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอผ่านคณะกรรมการบริษัทเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 แต่งตั้ง ให้ บริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม ครอบคลุมการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง และมีกระบวนการที่ช่วยให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ดำเนินงานโดยมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
ของบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน)

(นางภวัญญา กฤติชาติ)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม ของ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้มีการพิจารณานโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและหลักการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชี และรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วนเพียงพอ และเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย

(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์)

ประธานกรรมการบริหาร

เอกสารแนบ 6 : ข้อมูลอื่นๆ

❖ สรุปการเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2560

รายการที่	วัน / เวลา	หัวข้อเรื่อง
1	24/02/2560 17:20	งบการเงินรายปี 2559 (ตรวจสอบแล้ว)
2	24/02/2560 17:21	สรุปผลการดำเนินงานของบจ.และรวมของบริษัทย่อย ประจำปี (F45-3)(ตรวจสอบแล้ว)
3	24/02/2560 17:22	คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2559
4	24/02/2560 17:23	แจ้งกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2560,จดจ่ายเงินปันผล,แต่งตั้งกรรมการบริษัท
5	27/02/2560 09:05	แจ้งกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2560,จดจ่ายเงินปันผล,แต่งตั้งกรรมการบริษัท(แก้ไข)
6	27/02/2560 17:56	งบการเงินรายปี 2559 (ตรวจสอบแล้ว)(แก้ไข)
7	28/02/2560 19:09	คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2559(แก้ไข)
8	28/02/2560 19:10	แจ้งการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนผู้ถือหุ้น
9	28/02/2560 19:10	แจ้งกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2560,จดจ่ายเงินปันผล,แต่งตั้งกรรมการบริษัท(แก้ไข 2)
10	13/03/2560 19:53	แจ้งเพิ่มวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2560,ย้ายอาคารสำนักงานใหญ่,เปลี่ยนแปลงสถานที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น,ทำสัญญาจ้างบมจ.ไดนาสตี ซีรามิค ดำเนินการด้านการผลิต การตลาดและบริหารธุรกิจ
11	15/03/2560 18:21	แจ้งเพิ่มวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2560,ย้ายอาคารสำนักงานใหญ่,เปลี่ยนแปลงสถานที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น,ทำสัญญาจ้างบมจ.ไดนาสตี ซีรามิค ดำเนินการด้านการผลิต การตลาดและบริหารธุรกิจ (แก้ไข)
12	29/03/2560 17:48	แจ้งการลาออกจากตำแหน่งกรรมการและกรรมการตรวจสอบบริษัทฯ
13	31/03/2560 18:00	การเผยแพร่เอกสารเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560
14	31/03/2560 18:01	แจ้งรายการเกี่ยวโยงการทำสัญญาจ้างบริหารจัดการธุรกิจกับ DCC
15	18/04/2560 17:25	แจ้งรายการเกี่ยวโยงการทำสัญญาจ้างบริหารจัดการธุรกิจกับ DCC(เพิ่มเติม)
16	28/04/2560 17:39	แจ้งมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560
17	28/04/2560 17:40	แบบแจ้งรายชื่อและขอเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ (F24-1)
18	02/05/2560 19:11	แบบแจ้งรายชื่อและขอเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ (F24-1)
19	02/05/2560 19:11	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเรื่องโครงการลงทุนขยายกำลังการผลิตและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ
20	08/05/2560 18:08	สรุปผลการดำเนินงานของบจ.และรวมของบริษัทย่อย ไตรมาสที่ 1 (F45-3)(สอบทาน)
21	08/05/2560 18:08	งบการเงินไตรมาสที่ 1/2560 (สอบทานแล้ว)
22	08/05/2560 18:09	คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มี.ค. 2560
23	08/05/2560 18:10	แบบแจ้งรายชื่อและขอเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ(F24-1)
24	08/05/2560 18:10	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเรื่องแต่งตั้งประธานกรรมการตรวจสอบ
25	12/05/2560 18:14	แจ้งเปิดเผยรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560
26	02/06/2560 18:44	แจ้งการลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท
27	30/06/2560 18:48	ชี้แจงข้อมูลในงบการเงินไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 (ตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯสอบถาม)
28	30/06/2560 18:49	การทำรายการเกี่ยวโยงกับ บริษัท ไดนาสตี ซีรามิค จำกัด(มหาชน)
29	03/07/2560 12:37	การทำรายการเกี่ยวโยงกับ บริษัท ไดนาสตี ซีรามิค จำกัด(มหาชน)(แก้ไข)
30	31/07/2560 20:22	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2560 และกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560

รายการที่	วัน / เวลา	หัวข้อเรื่อง
31	08/08/2560 21:31	งบการเงินไตรมาสที่ 2/2560 (สอบทานแล้ว)
32	08/08/2560 21:31	สรุปผลการดำเนินงานของบจ.และรวมของบริษัทย่อย ไตรมาสที่ 2 (F45-3)(สอบทาน)
33	08/08/2560 21:32	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2560 และยกเลิกกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560
34	08/08/2560 21:32	คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิ.ย. 2560
35	18/09/2560 12:59	ขอเชิญผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เป็นการล่วงหน้าและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ
36	10/10/2560 18:58	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2560 และกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560
37	11/10/2560 17:47	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2560 และกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 (เพิ่มเติม)
38	11/10/2560 19:21	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2560 และกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 (แก้ไข)
39	11/10/2560 19:35	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2560 และกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 (แก้ไข1)
40	30/10/2560 19:48	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2560 และกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 (เพิ่มเติม2)
41	07/11/2560 20:07	รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน
42	07/11/2560 20:09	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อรายงานของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระสำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน กับ DCC
43	07/11/2560 20:09	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2560 รายการสารสนเทศการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
44	07/11/2560 20:10	การเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
45	07/11/2560 20:10	ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระสำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน กับ DCC
46	07/11/2560 21:27	รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน (แก้ไข Template)
47	10/11/2560 17:19	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อรายงานของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระสำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน กับ DCC (เพิ่มเติม)
48	10/11/2560 17:19	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2560 รายการสารสนเทศการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มเติม)
49	14/11/2560 18:37	งบการเงินไตรมาสที่ 3/2560 (สอบทานแล้ว)
50	14/11/2560 18:38	สรุปผลการดำเนินงานของบจ.และรวมของบริษัทย่อย ไตรมาสที่ 3 (F45-3)
51	14/11/2560 18:39	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2560
52	14/11/2560 18:39	ชี้แจงผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย. 2560
53	14/11/2560 19:02	คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย. 2560 (แก้ไข Template)
54	28/11/2560 07:09	แจ้งมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560
55	08/12/2560 17:09	แจ้งเปิดเผยรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	สังกัด	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1	บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม	นายเจษฎา หังสพฤกษ์	บจก.กรินทร์ ออดิท	840,000
2	บจ.โรแยล เอเชีย ปริค แอนด์ไทล์	นายเจษฎา หังสพฤกษ์	บจก.กรินทร์ ออดิท	90,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี				930,000

ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

สำหรับค่าบริการอื่น (non-audit fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการใช้บริการอื่นจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้นไม่ถูกต้อง

☐ ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงค่าตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้า สังกัดและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้า และสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าวที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ

(นายเจษฎา หังสพฤกษ์)

สังกัด บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

ผู้สอบบัญชีของกลุ่ม บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน)