



เอกสารแนบ 5 : อื่น ๆ
(ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง)

เอกสารแนบ 5**รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2561**

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ชัยพัฒนา แทนเนอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีประสบการณ์ด้านบัญชีการเงิน กฎหมาย ประกอบด้วย นายสุพจน์ ปานน้อย เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายธีระวัฒน์ ภูไพบูลย์ และนายชัชชนันท์ โสภางจันทร์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีนายสมชาย อินทรพิทักษ์ หัวหน้าผู้บริหารงานตรวจสอบภายใน (IA Outsourcer) เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ชัยพัฒนา แทนเนอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างครบถ้วน ได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงิน รายการระหว่างกัน การบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชี โดยในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม โดยการประชุมแต่ละครั้งมีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และในบางครั้งเป็นการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย ซึ่งสามารถสรุปผลการดำเนินงานโดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี รวมทั้งงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย โดยเชิญฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้อง และผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมในวาระการพิจารณางบการเงิน เพื่อชี้แจง และตอบข้อซักถามของคณะกรรมการตรวจสอบ ในเรื่องความถูกต้อง ความครบถ้วน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญที่มีผลกระทบต่องบการเงิน ความเพียงพอของข้อมูลที่เปิดเผยมไว้ในงบการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีได้พิจารณาและสอบทานแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า งบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีความถูกต้อง ครบถ้วน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นประโยชน์ต่อนักลงทุน และผู้ใช้งบการเงิน
2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เข้าข่ายรายการเกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ผลการสอบทานรายการระหว่างกันที่บริษัทฯ มีการดำเนินการกับผู้เกี่ยวข้องพบว่า บริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป มีความเป็นธรรม สมเหตุสมผล และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์โดยยึดถือการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด



3. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง โดยแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์ นโยบาย และบริหารความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ บริษัท โดยมีการประเมินทั้งปัจจัยภายในและภายนอก โอกาสที่จะเกิด ผลกระทบ และจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยง เพื่อป้องกันหรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินธุรกิจให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้ครอบคลุม ทุกความเสี่ยง เช่น การบริหารความเสี่ยงในด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการลงทุน การเงิน และรายงานทางการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น ซึ่งฝ่ายจัดการ ได้มีการรายงาน ความก้าวหน้าด้านการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ ติดตามการสอบทานความมีประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และติดตามแผนการบริหาร ความเสี่ยงของกลุ่มธุรกิจ รวมถึงความเสี่ยงของเหตุการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างสำคัญอันอาจจะส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานของบริษัทผ่านการสอบทานระบบการควบคุมภายใน และผลการตรวจสอบภายในของผู้ ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งสามารถเชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้
4. การสอบทานประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุม ภายในของบริษัท ตามแนวทางของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผลการตรวจสอบ ของหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี ซึ่งไม่พบประเด็นหรือข้อบกพร่องที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ตลอดจนฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี และหัวหน้าตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง แสดงให้เห็นถึงการให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายใน ของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมผลได้ว่าบริษัทฯ มีการควบคุมภายในเพียงพอ
5. การตรวจทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานตามระบบงานที่ กำหนดไว้ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีคุณธรรม มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาด หลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนิน ธุรกิจของบริษัทฯ โดยเฉพาะเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการระหว่างกันของบริษัทในกลุ่ม เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติด้อย่างสมเหตุสมผล โดยในระหว่างปีบริษัทได้ตระหนักถึงการ สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน และเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนด บริษัทฯ ได้นำมาทบทวน และถือปฏิบัติโดยการอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่มเติมอีก 2 คณะ คือ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงได้มีการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการนำ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของ บริษัทฯ และบันทึกการพิจารณาไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการบริษัทแล้ว



6. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ โดยให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ตลอดจนกำกับดูแลการตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล กำกับดูแลและเสนอข้อแนะนำในการดำเนินการของหน่วยงานตรวจสอบภายในให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ ซึ่งจัดทำขึ้นจากฐานความเสี่ยงของบริษัทฯ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ และทิศทางขององค์กรเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ ตลอดจนประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน พิจารณาสอบทานกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มีการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามวิชาชีพตรวจสอบภายใน และเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล
7. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีรอบปีบัญชี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ และไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท และบริษัทย่อย มีคุณสมบัติทักษะความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความชำนาญในวิชาชีพ รวมถึงมีผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาเป็นที่ยอมรับและน่าพอใจ ตลอดจนค่าตอบแทนการสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัท สำหรับรอบปีบัญชี 2562 และค่าสอบบัญชีสำหรับรอบปีบัญชี 2562 นั้น ได้พิจารณาแล้วว่าอยู่ในระดับที่เหมาะสม สอดคล้องกับปริมาณงานที่คาดว่าจะมีของกลุ่มบริษัท

โดยสรุปการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวังรอบคอบ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีความเห็นว่าบริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินแสดงข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญและเชื่อถือได้ สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูล รายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างครบถ้วน

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

นายสุพจน์ ปานน้อย

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รับรองความถูกต้อง :



แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี
รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

คำตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
1	บมจ.ชัยวัฒนา แทนเนอรี่ กรุ๊ป	นายสุรชัย คำเนินวงศ์	2,100,000.-
2	บริษัท พลาทรัพย์ จำกัด	นายสุรชัย คำเนินวงศ์	155,000.-
3	บริษัท ชัยวัฒนา ทริม จำกัด	นายสุรชัย คำเนินวงศ์	36,000.-
4	บริษัท ชัยวัฒนา เอ็กพอร์ด จำกัด	นายสุรชัย คำเนินวงศ์	113,000.-
5	บริษัท ชัยวัฒนา กรีน จำกัด	นายสุรชัย คำเนินวงศ์	900,000.-
6	บริษัท กรีน เพาเวอร์ 1 จำกัด	นายสุรชัย คำเนินวงศ์	113,000.-
7	บริษัท ชัยวัฒนา กรีน แมนเนจเม้นท์ จำกัด	นายสุรชัย คำเนินวงศ์	225,000.-
8	บริษัท กรีน เพาเวอร์ 2 จำกัด	นายสุรชัย คำเนินวงศ์	600,000.-
9	บริษัท เวสต์ แมนเนจเม้นท์ 1 จำกัด	นายสุรชัย คำเนินวงศ์	113,000.-
10	บริษัท บลูไฮลาร์ ฟาร์ม 3 จำกัด	นายสุรชัย คำเนินวงศ์	425,000.-
11	บริษัท สกฤตชี อินโนเวชั่น จำกัด	นายสุรชัย คำเนินวงศ์	480,000.-
12	NHK SPRING (CAMBODIA) CO.,LTD.	นายสุรชัย คำเนินวงศ์	400,000.-
รวมคำตอบแทนจากการสอบบัญชี			5,660,000.-

ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (non-audit service)	ผู้ให้บริการ	คำตอบแทนของงานบริการอื่น	
				ส่วนที่จ่ายไปในระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต
1	บมจ.ชัยวัฒนา แทนเนอรี่ กรุ๊ป	ค่าเดินทาง	บ.อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)	231,708.-	106,077.-
2	บริษัท พลาทรัพย์ จำกัด	ค่าเดินทาง	บ.อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)	6,000.-	2,000.-
3	บริษัท ชัยวัฒนา ทริม จำกัด	ค่าเดินทาง	บ.อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)	-	-
4	บริษัท ชัยวัฒนา เอ็กพอร์ด จำกัด	ค่าเดินทาง	บ.อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)	4,320.-	2,348.-
5	บริษัท ชัยวัฒนา กรีน จำกัด	ค่าเดินทาง	บ.อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)	7,525.-	2,500.-

รับรองความถูกต้อง : _____



ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

รายการ ที่	ชื่อบริษัท ผู้จ่าย	ประเภทของ งานบริการอื่น (non-audit service)	ผู้ให้บริการ	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น	
				ส่วนที่จ่ายไปใน ระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้อง จ่ายในอนาคต
6	บริษัท กรีน เพาเวอร์ 1 จำกัด	ค่าเดินทาง	บ.อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)	4,330.-	2,000.-
7	บริษัท ชัยวัฒนา กรีน แมนเนจเม้นท์ จำกัด	ค่าเดินทาง	บ.อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)	6,495.-	3,000.-
8	บริษัท กรีน เพาเวอร์ 2 จำกัด	ค่าเดินทาง	บ.อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)	10,200.-	9,200.-
9	บริษัท เวสต์ แมนเนจเม้นท์ 1 จำกัด	ค่าเดินทาง	อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)	4,370.-	2,100.-
10	บริษัท บลูโซลาร์ ฟาร์ม 3 จำกัด	ค่าเดินทาง	บ.อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)	7,580.-	4,887.-
11	บริษัท สกฤกษ์ อินโนเวชั่น จำกัด	ค่าเดินทาง	บ.อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)	14,925.-	13,557.-
12	NHK SPRING (CAMBODIA) CO.,LTD.	ค่าเดินทาง	บ.อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)	-	-
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (non-audit fee)				297,453.-	147,669.-

ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงาน
สอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและ
ไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้นไม่ถูกต้อง

☐ ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี)แล้ว
ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงค่าตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า
สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ

(นายสุรัชย์ ดำเนินวงศ์)

บ.อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)

ผู้สอบบัญชีของ บมจ.ชัยวัฒนา แพนเนอรี กรุ๊ป และบริษัทย่อย

รับรองความถูกต้อง :