

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

คำตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee) ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆ

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
1	บมจ. สหมิตรถัณฑ์	นายนิรันดร์ จุระมงคล	1,030,000

ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัท และบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบ และไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้น

☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้ แสดงคำตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้า และสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ นิรันดร์ จุระมงคล

(.....นายนิรันดร์ จุระมงคล.....)

บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด

ผู้สอบบัญชีของ บมจ. สหมิตรถัณฑ์

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท สหมิตรดั่งแก๊ส จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 14 ธันวาคม 2542 ซึ่งทุกท่านเป็นกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นเจ้าหน้าที่หรือลูกจ้างของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวน 3 ท่าน ราชานามดังต่อไปนี้

คณะกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นายโกมินทร์ ลีนปราษฎา	ประธานกรรมการตรวจสอบ (เป็นผู้มีความรู้ทางด้านบัญชีการเงิน)	4 / 4
2. นางวีระวรรณ บุญขวัญ	กรรมการตรวจสอบ (เป็นผู้มีความรู้ทางด้านบัญชีการเงิน)	4 / 4
3. รศ.ดร. เจษฎ์ โทณะวณิก	กรรมการตรวจสอบ	3 / 4

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างบุคคลภายนอกซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในวาระการดำรงตำแหน่งปี 2559 (เม.ย. 2559 – มี.ค. 2560) ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้มีการประชุมเป็นประจำทุกไตรมาสรวมทั้งหมด 4 ครั้ง โดยเนื้อหาของการประชุมส่วนใหญ่เป็นการพิจารณาตามหัวข้อที่ได้กำหนดไว้ข้างต้นสรุปได้ดังนี้

การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินของบริษัทรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2559 (ที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว) และร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อพิจารณารับทราบรายงานผลการตรวจสอบ ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะ ตลอดจนมาตรฐานบัญชีใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต ซึ่งการประชุมกับผู้สอบบัญชีนี้ไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีเห็นว่างบการเงินประจำปี 2559 มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอและทันเวลา

การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารายงานการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกไตรมาส โดยผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งได้แก่ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด เป็นผู้ดูแลจัดการในฐานะเป็นหน่วยงานตรวจสอบภายในให้แก่บริษัท (Outsource Internal Audit Function) โดยคณะกรรมการได้ให้ข้อแนะนำและติดตามการดำเนินการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบในประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้เกิดการควบคุมภายในที่เพียงพอก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี พบว่าโดยส่วนใหญ่บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีประสิทธิภาพ สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงทั้งจากภายในและภายนอก ข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่เป็นไปตามปกติของธุรกิจ และได้รับการแก้ไข ป้องกัน และติดตามโดยผู้บริหารที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2559 ที่ได้มีการปรับปรุงตามข้อเสนอแนะ โดยแผนงานดังกล่าวยังคงเน้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้และการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Risk Management) เพื่อให้องค์กรได้มีการจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับแผนงานและนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์องค์กร การเงิน การบริหารจัดการ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ หลักธรรมาภิบาล และป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้ผู้ตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามรูปแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเป็นประจำทุกปี สำหรับปี 2559 ผลการสอบทานพบว่า บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ซึ่งโดยรวมบริษัทมีแนวทางการปฏิบัติในแต่ละหัวข้อเป็นไปตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

จากการที่บริษัทได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ในการต่อต้านคอร์รัปชัน ตั้งแต่วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2557 และมีเป้าหมายที่จะผ่านกระบวนการรับรองการเป็นสมาชิกภายในปี 2559 นั้น ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเหมาะสมของนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมกับเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2559 พิจารณานุมัติร่างนโยบายดังกล่าว ในที่สุดเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ มีมติให้การรับรองบริษัทเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยใบรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี (สิ้นสุดวันที่ 22 เมษายน 2562)

การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ แล้วเห็นว่าการทำงานของบริษัทสอดคล้องเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และนโยบายที่เกี่ยวข้อง

การพิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี

สำหรับการเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2560 นั้น คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่าผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมาเป็นที่น่าพอใจ และได้สอบทานคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีแล้วว่าเหมาะสม จึงเห็นควรเสนอให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีสำนักงานเดิม ได้แก่

- | | | |
|-------------------|-----------------|---|
| 1. นางสาวกัญญาณัฐ | ศรีรัตนชัยवालย์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6549 หรือ |
| 2. นายธีรศักดิ์ | ฉั่วศรีสกุล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6624 หรือ |
| 3. นางสาวศันสนีย์ | พูลสวัสดิ์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6977 หรือ |
| 4. นายณรินทร์ | จूरเมงค | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 8593 |

แห่งบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด ซึ่งมีความเป็นอิสระ เป็นผู้สอบบัญชีบริษัทประจำปี 2560 โดยกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2560 ที่ 1,100,000 บาท/ปี โดยคณะกรรมการจะได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ต่อไป

การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัท กับ บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม รวมถึงรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นๆ ซึ่งได้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนตามที่ควรในสาระสำคัญแล้วในงบการเงินประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป เชื่อถือได้ รวมทั้งมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอที่จะสามารถสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันต่อไปอย่างต่อเนื่อง



.....
(นายโกมินทร์ ลีนปราษฎา)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2560

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท สหมิตรดั่งแก๊ส จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทและสารสนเทศที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นในรายงานผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข งบการเงินจึงสะท้อนฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดในปีที่ผ่านมาอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ อันเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปในการใช้ประกอบการเงิน

คณะกรรมการได้ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลและพัฒนาการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและเพียงพอ ตลอดจนเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระให้เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพการรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559



(นายวินัย วิทวัสการเวช)
ประธานกรรมการ



(นายสุศักดิ์ เอ็บสิริสุข)
กรรมการผู้จัดการ