

เอกสารแนบ 4

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระโดยมีคุณสมบัติตรงตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดระยะเวลาในการปฏิบัติงานในรอบปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และมีความรับผิดชอบตามเจตนารมณ์และวัตถุประสงค์ของบริษัท อย่างเคร่งครัด โดยมีผลการปฏิบัติการโดยสังเขปดังนี้ :-

- ก) คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมในรอบปี 2556 รวม 7 ครั้ง
ข) การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปี 2556

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ	การเข้าร่วมประชุม	วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
นายนิธิ แสงอุดมเลิศ	1/1	3 มีนาคม 2555	ลาออก 26 มกราคม 2556
นายผดุง เตชะศรีรินทร์	4/4	3 มีนาคม 2555	ครบวาระ 26 เมษายน 2556
นายเกรียงศักดิ์ วัฒนวรรางกูร	2/4	14 พฤษภาคม 2555	ครบวาระ 26 เมษายน 2556
นายมานะ เสถบุตร	3/3	2 มีนาคม 2556	ลาออก 26 กรกฎาคม 2556
นายวรเทพ ไวกยาริโรจน์	3/3	26 เมษายน 2556	ยังดำรงตำแหน่งอยู่
นายพีรศักดิ์ ประไพพร	2/2	13 พฤษภาคม 2556	ยังดำรงตำแหน่งอยู่
นายวุฒิพงษ์ เวชยานนท์	1/1	9 สิงหาคม 2556	ยังดำรงตำแหน่งอยู่

ค) การดำเนินงาน

ในการดำเนินงานด้านการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการตรวจสอบได้สรุปรายงานการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบและพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาส โดยมีสาระสำคัญพอสรุปได้ดังนี้ :-

การสอบทานด้านการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปีของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในการนี้เป็นการสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการ โดยพิจารณาในประเด็นสำคัญพร้อมทั้งให้ข้อสังเกตและคำแนะนำ รวมทั้งข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความถูกต้อง ครบถ้วน ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และทันเวลา ส่งผลให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องและเชื่อถือได้

การสอบทานด้านความเสี่ยง

แม้บริษัทฯ มิได้มีการแต่งตั้งบุคลากรหรือจัดตั้งหน่วยงานในการปฏิบัติการด้านความเสี่ยงเป็นการเฉพาะแต่บริษัทฯ ก็ได้มีการบริหารจัดการด้านความเสี่ยงอย่างมีแผนงานและหลักเกณฑ์ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับสภาพการณ์และสภาพธุรกิจ ตลอดจนมีมาตรการในการบริหารจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ในการนี้ได้เสนอแนะให้ฝ่ายจัดการให้ความสำคัญในการบริหารสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับปริมาณสินค้าคงเหลือที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการดูแลการลงทุนในสินทรัพย์ถาวรด้วยความรอบคอบรัดกุม นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามปัญหาและการแก้ไขในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในต่างประเทศเพื่อพิทักษ์ผลประโยชน์ของบริษัทฯ ให้ได้รับผลกระทบน้อยที่สุด

การสอบทานด้านกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการดูแลแนวทางปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วยการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจและจรรยาบรรณของพนักงาน ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการโดยถูกต้องอย่างสม่ำเสมอ

การสอบทานด้านธุรกิจสัมพันธ์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการทำธุรกรรมของบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงรายการที่อาจมีความขัดแย้งหรือทับซ้อนทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในรอบปี เพื่อให้มั่นใจได้ว่ารายการดังกล่าวที่ดำเนินการตามปกติธุรกิจ มีความสมเหตุสมผล ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ใดๆ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ตลอดจนดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้วางบรรทัดฐานไว้

การสอบทานด้านการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบกิจการภายใน ขอบเขตการปฏิบัติงานแผนการตรวจสอบภายในและประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในจากการสอบทานรายงานการตรวจสอบภายใน การติดตามผลจากประเด็นปัญหาที่เสนอแนะให้แก้ไขปรับปรุงแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในเพียงพอ และเหมาะสมไม่พบจุดอ่อนที่มีสาระสำคัญ

การพิจารณาคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี คุณภาพมาตรฐานในการทำงาน ความเชี่ยวชาญและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน รวมทั้งพิจารณาเปรียบเทียบค่าบริการตรวจสอบและสอบทานงบการเงินกับปริมาณงานแล้ว จึงได้เสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้ง นายธนະวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6699 และ/หรือนางสาวสุลลิต อาดสว่าง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7517 และ/หรือนางสาววันวิสา งามบัวทอง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6838 จากบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2557 โดยกำหนดค่าบริการตรวจสอบและสอบทานทั้งสิ้น 860,000.- บาท ซึ่งเป็นค่าตอบแทนที่เหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบมีความอิสระในการปฏิบัติงานตามภาระกิจที่ได้รับมอบหมายและได้รับความร่วมมือด้วยดีจากฝ่ายจัดการ ตลอดจนได้พบและหารือกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมหนึ่งครั้ง เพื่อขอหารือและรับทราบข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในด้านบัญชีและการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าในรอบปี 2556 บริษัทฯ ได้ดำเนินงานตามแผนที่วางไว้ โดยคำนึงถึงความโปร่งใส เชื่อถือได้ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและได้ปฏิบัติตามประกาศ ข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

วันที่ 3 มีนาคม 2557

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายวรเทพ ไวกยาริโรจน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ