

**รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบโดยการแต่งตั้งของคณะกรรมการบริษัท คาสเซอรัฟท์โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านกล่าวคือ นางปิยดา สุโกไส เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายทรงศักดิ์ วงศ์สรรรถ และนางสาวทิพวรรณ คร้ามศรี เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมี นางสาวพรทิพย์ ศรีพิทักษ์สกุล ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในรอบปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และได้กำหนดไว้ใน “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ” โดยมีการประชุมรวม 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมครบทั้งสามท่านในครั้งที่ 1, 3 และ 4/2556 และนางปิยดา สุโกไสขาดประชุมหนึ่งครั้ง คือในครั้งที่ 2 เนื่องจากติดภารกิจในต่างประเทศ การประชุมทั้ง 4 ครั้งเป็นการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อรับฟังการเสนอข้อมูล แลกเปลี่ยนความคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงาน นอกจากนี้ ก็มีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีผู้บริหารร่วมด้วยหนึ่งครั้ง

สาระสำคัญของภารกิจที่ปฏิบัติในรอบปี 2556 สรุปได้ดังนี้ คือ

1. การสอบทานการรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2556 ของบริษัท คาสเซอรัฟท์ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย โดยการสอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากฝ่ายบริหาร และข้อเสนอแนะจากผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของงบการเงิน ตลอดจนจนถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งรวมถึงมาตรฐานบัญชีใหม่ที่ใช้ในปี 2556 ด้วย นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้สอบทานแผนการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การดำเนินงานของฝ่ายบริหารเพื่อตอบสนองต่อแรงกดดันด้านลบจากภายนอก
2. การสอบทานระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการได้สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในจากฝ่ายตรวจสอบภายในรายไตรมาส และมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินงานของธุรกิจของบริษัทฯ และไม่พบข้อบกพร่องในสาระสำคัญที่จะกระทบต่อการเงินของบริษัท ทั้งนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระและมีประสิทธิภาพ
3. การพิจารณารายการของบริษัทที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จากรายงานของฝ่ายบริหารรายไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานโดยปกติและได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างสมเหตุสมผล โดยมีการเปิดเผยข้อมูลไว้อย่างถูกต้อง และครบถ้วน
4. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบว่า มีประเด็นสำคัญเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดดังกล่าว
5. การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ให้พิจารณาแต่งตั้ง น.ส. วิมลศรี จงอุดมสมบัติ (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3899) หรือ น.ส. กรรณิกา วิกานูรัตน์ (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7305) หรือ นายจิโรจ ศิริโรโรจน์ (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5113) หรือ น.ส.นงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4713) แห่งบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2557

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

นางปิยดา สุโกไส

ประธานกรรมการตรวจสอบ