

บริษัท โรงพิมพ์ตะวันออก จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 3

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

และ

**รายละเอียดเกี่ยวกับหัวงานตรวจสอบภายใน
และหัวงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ**

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานรวมสามท่านคือ นายชัยวัฒน์ อิศวรินทร์การุณ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายชาติ คิชฐลักษณ์ และนายชีว ไซ เขียน เฮสเตอร์ อาร์เธอร์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ คือ การสอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน

ในรอบปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 6 ครั้ง โดยมีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ คือ

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี รวมทั้งงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผลจากการสอบทานงบการเงินประกอบกับคำชี้แจงของผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบเชื่อว่างบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีโดย มีความถูกต้อง และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. สอบทานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทโดยเฉพาะรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการอื่นที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
3. สอบทานการปฏิบัติตามระเบียบข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบงานที่ได้มีการปรับปรุงและพัฒนาแล้ว
4. ประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน สอบทานแบบประเมินตนเอง และประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี ได้ประชุมหารือกับผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาประเด็นข้อเสนอนี้ที่สำคัญเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานและการควบคุมภายในให้แก่ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการตรวจสอบเชื่อว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมและเพียงพอ
5. คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งข้อเสนอนี้ให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท

สำหรับรอบปีบัญชี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ว่าเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้แต่งตั้ง นางสาวชนา วิวัฒน์พนชาติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4712 หรือนางสาววันเพ็ญ อุ่นเรือน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7750 หรือ นางสาวพรทิพย์ อมรชัยเลิศพัฒนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9589 ของสำนักงานปิติเสวี เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท



(นายชัยวัฒน์ อิศวรินทร์การุณ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

Audit Committee's Report

To. The Shareholders

The Company's Audit Committee comprises three independent non-executives directors, namely Mr. Chaiwat Atsawintarangkn as Chairman, Mr. Chalie Dithaluksana and Mr. Chew hai chiene Hester arthur committee members. Their main duties and responsibilities, as assigned by the Board of Directors are to review the accuracy and sufficiency of the Company's financial reports, to ensure adequacy and effectiveness of the Company's internal audit and internal control system to ensure the Company's compliance with related laws and regulations, to ensure sufficient transparency of the Company's disclosure, and to select and recommend the appointment of the Company's external auditors and their fees.

During the year 2017, the Audit Committee held 6 meetings. The following major issues were discussed:

1. Review of the quarterly financial statements as well as the annual financial statements and consolidated financial statements of the Company and its subsidiaries, prior to submission to the Board of Directors, the Securities Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand. After due consideration and discussions with the external auditors and management, it is the opinion of the Committee that the above-mentioned financial statements are presented fairly in accordance with generally accepted accounting principles and sufficiently disclosed.
2. Review of the disclosure of the transactions with related parties or other transactions which may involve conflict of interest.
3. Review of the compliance of relevant rules, regulations and laws; and follow up the compliance of the internal process and systems which have also been modified and improved.
4. Evaluation of the sufficiency and adequacy of the Company's internal control system and the audit of the external auditors. Discussions with the external auditors on findings and recommendations that would help enhance the internal control system and the efficiency of the Company's operations. The committee believes that the Company's internal control system is adequate and appropriate.
5. Review of the appropriation of the organization, scope of duties and responsibilities as well as the charter of the internal audit office and the internal auditor's audit plan.
6. Conclusion on the Audit Committee reports and recommended to be presented to the Board of Directors at every meeting of the Board.

For the year 2018, the Audit Committee has recommended to the Board of Directors to nominate Mrs. Chaovana Viwatpanachati certified public accountant registration No. 4712 or Mrs. Wunphen Ounruen certified public accountant registration No. 7750 or Mrs. Porntip Amornchailertpattana certified public accountant registration No. 9589 of PITISEVI & COMPANY to be reappointed by the shareholders as the Company's auditors.

Mr. Chaiwat Atsawintarangkun
Chairman of the Audit Committee
On behalf of the Audit Committee

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) บริษัท ทวิน พี คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยหัวหน้าทีมตรวจสอบภายในมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์ในการทำงาน ดังนี้

นายธนกฤต เพิ่มพูนขันติสุข	ตำแหน่ง	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทวิน พี คอนซัลติ้ง จำกัด
	อายุ	55 ปี
	คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาโท คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
	ประสบการณ์ทำงาน	ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทวิน พี คอนซัลติ้ง จำกัด - ให้คำแนะนำด้านธรรมาภิบาล - ให้คำแนะนำด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน - ให้คำแนะนำด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล - ให้คำแนะนำเกี่ยวกับงานเลขานุการบริษัท นักลงทุน สัมพันธ์ - งานด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียนในตลาด หลักทรัพย์ และบริษัทจำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

นางกนกอร จันทน์คร	ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน เลขานุการคณะกรรมการ บริษัท โรงพิมพ์ตะวันออก จำกัด (มหาชน)
	อายุ	45 ปี
	คุณวุฒิการศึกษา และการฝึกอบรม	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาเอกการบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร - Anti-Corruption: The Practical Guide รุ่นที่ 20/2015 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Advances for Corporate Secretaries รุ่นที่ 1/2559 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - Orientation Course – CFO focus on financial reporting รุ่นที่ 2/2017 สภาวิชาชีพบัญชี
	ประสบการณ์ทำงาน	พ.ศ. 2557 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท พ.ศ. 2546 – 2556 หัวหน้าแผนกบัญชี พ.ศ. 2533 – 2545 เจ้าหน้าที่แผนกบัญชี บมจ. โรงพิมพ์ตะวันออก