

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดทำตามแนวทางและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง และเป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน โดยคณะกรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กฎบัตรกำหนดไว้ สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปี 2562 ทั้งรายได้รวมและงบกำไร ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัทฯ ถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ก่อนนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ในปี 2562 งบการเงินดังกล่าวได้จัดทำตามมาตรฐานการบัญชีโดยมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอ

2. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดของก.ล.ต.และ ตลท. เพื่อให้มั่นใจว่ามีกระบวนการพิจารณาอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการค้ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นรายการที่ดำเนินการตามธุรกิจปกติ เงื่อนไขการค้าเป็นเงื่อนไขทั่วไปของธุรกิจปกติ สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานและกำกับการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด ของ ก.ล.ต. และ ตลท. รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนด และแนวทางการปฏิบัติงานที่ดีของ ก.ล.ต. และ ตลท. และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

4. สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานประสิทธิผลและความเพียงพอของระบบควบคุมภายในโดยพิจารณาจากผลการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี รวมทั้งผลการประเมินระบบควบคุมภายในตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของ ก.ล.ต. ตลอดจนติดตามและสอบทาน ให้ฝ่ายจัดการได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ซ้ำขึ้นอีก

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการติดตามและสอบทานระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ ไม่พบข้อบกพร่องที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

5. สอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ให้มีการตรวจสอบระบบควบคุมภายในและขั้นตอนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามมาตรฐานสากล และได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี รวมถึงพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบในส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาและให้ความเห็นชอบอัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เป็นไปตามมาตรฐานสากล บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2562

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2562 โดยพิจารณาจาก คุณสมบัติ ความสามารถ ความพร้อมและความเพียงพอของจำนวนบุคลากร รวมถึงความเหมาะสมของค่าตอบแทน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2562 โดยพิจารณาจากรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานด้วยความรู้ ความสามารถในวิชาชีพ และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับรายการควบคุมภายในและความเสี่ยงทางธุรกิจที่สำคัญ โดยมีมติเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ ก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

7. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2562

คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการฯ เป็นประจำทุกปี โดยการประเมินตนเองตามแนวทางของก.ล.ด. ตลท. และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

8. ทบทวน ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบัน

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง อย่างเพียงพอ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน



(นายประดัง ปรีชญางกูร)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)