

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ห้างหุ้นส่วนสามัญ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิในหลายด้าน ได้แก่ ด้านการบัญชีและการเงิน ด้านกฎหมาย และด้านการบริหารองค์กร โดยมีองค์ประกอบและคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบชุดปัจจุบัน ประกอบด้วย

1. นางสุนันทา เตียสุวรรณ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางเยาวณี เครื่องอาจนุกูล กรรมการตรวจสอบ
3. นายกิตติชัย เหล่าเกื้อกูลพงษ์ กรรมการตรวจสอบ
4. นายสมบุญ ผ่องประจง กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนายภาสกร รอดภัย ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งปฏิบัติการกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ภารกิจสำคัญในปี 2557 ดังนี้

- การประชุม ในรอบปี พ.ศ. 2557 ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกันจำนวน 4 ครั้ง โดยเป็นการประชุมสามัญจำนวน 4 ครั้ง รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของกรรมการแต่ละท่านได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี ในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ ในการประชุมแต่ละครั้งได้มีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ และผู้สอบบัญชีจากภายนอกเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อแสดงความคิดเห็นในหัวข้อที่เกี่ยวข้องกับการประชุมแต่ละวาระ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดประชุมประจำปีร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อปรึกษาแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับประเด็นสำคัญในการจัดทำงบการเงิน การเปิดเผยข้อมูล การควบคุมภายใน และความร่วมมือจากฝ่ายจัดการ

• สอบทานงบการเงินประจำปี และงบการเงินรายไตรมาส

สอบทานงบการเงินประจำปี 2556 และงบการเงินรายไตรมาสของปี 2557 โดยประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ก่อนที่จะเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบุคคลทั่วไป เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ การจัดทำเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ และทันเวลา ซึ่งผู้สอบบัญชีแจ้งว่าบริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินถูกต้อง ครบถ้วน ไม่พบประเด็นสำคัญที่มีผลต่องบการเงิน และฝ่ายจัดการได้ให้ความร่วมมือต่อการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชีเป็นอย่างดี

• สอบทานการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงกัน

สอบทานการเปิดเผยรายการที่มีความเกี่ยวโยงกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามกฎเกณฑ์และข้อกำหนดต่างๆ อย่างเคร่งครัด จากการสอบทานไม่พบรายการผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ รายการที่เกี่ยวโยงทางการค้าเป็นรายการที่เป็นไปตามปกติทางธุรกิจของบริษัทฯ

• สอบทานระบบควบคุมภายในและงานตรวจสอบภายใน

พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปีของสำนักตรวจสอบภายในที่พัฒนาและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและครอบคลุมงาน/หน่วยงานที่มีความสำคัญสอบทานรายงานการตรวจสอบภายในในด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีกระบวนการเริ่มต้นตั้งแต่การวางแผน การรายงาน และการติดตามผล การปฏิบัติตามคำแนะนำของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อปรับปรุงให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบพบว่า การตรวจสอบภายในได้ดำเนินการด้วยความพอเพียงเหมาะสมและเกิดประสิทธิผลอย่างแท้จริงการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย อยู่ในระดับที่น่าพอใจ

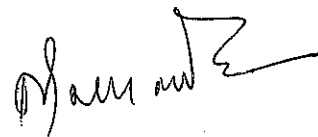
• พิจารณากัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน

ได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของสำนักงานสอบบัญชี ซี แอนด์ เอ จากผลการปฏิบัติงานรวมทั้งความรู้และความเชี่ยวชาญของผู้สอบบัญชีเป็นที่น่าสนใจ คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งนางสาวจินตนา มหาวนิช ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4687 หรือนางจินตนา เตชะมนตรีกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5131 แห่งสำนักงานสอบบัญชี ซีแอนด์ เอ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปีรวมทั้งเสนออนุมัติค่าตอบแทนการสอบบัญชีสำหรับปี 2557

• สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ในการประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต เพื่อปฏิบัติให้สอดคล้องกับข้อกำหนดและคำแนะนำของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จากการสอบทานพบว่าบริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานทุกระดับได้รับทราบและเข้าใจแนวปฏิบัติที่ดี และปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดทำทางการเงินขึ้นอย่างเหมาะสมตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลระหว่างกันอย่างเพียงพอและบริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจอย่างสอดคล้องกับกฎระเบียบว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ระบบตรวจสอบภายใน และระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมกับธุรกิจ ทำให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลทางการเงินมีความสมบูรณ์ถูกต้อง เชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยอย่างพอเพียง



(นางสุนันทา เตียสุวรรณ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

