

เอกสารแนบ 5



Creative Performance Leather



รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในรอบระยะเวลาบัญชีประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วย รองศาสตราจารย์ ดร.รุธิร์ พนมยงค์ ประธานกรรมการตรวจสอบ นายสุพัต อ่องแสงคุณ และ ดร. มงคล เหล่าวรวงศ์ กรรมการตรวจสอบ

สำหรับ รองศาสตราจารย์ ดร. รุธิร์ พนมยงค์ และ นายสุพัต อ่องแสงคุณ ได้เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบ ในไตรมาส 4 ของปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ ได้เชิญกรรมการบริหารของบริษัท และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่พิจารณาเข้าร่วม ประชุมด้วย

สาระสำคัญของผลการประชุมมีดังนี้

1. การจัดทำงบการเงินประจำปี

งบการเงินของบริษัท ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 มาตรฐานการบัญชีที่สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์เป็นผู้เสนอแนะ งบการเงินมีการเปิดเผย ข้อมูลอย่างเพียงพอ หากมีข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีในเรื่องใดก็ได้ปรับปรุงการบันทึกบัญชีให้ถูกต้องและเหมาะสม

2. ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ตรวจสอบตามแผนงานที่คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดไว้แต่ละปี มีการประเมินผลการควบคุมภายในของบริษัท ตามแบบประเมินที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เสนอแนะ ซึ่งประกอบด้วย การควบคุมภายในองค์กร, การบริหารความเสี่ยง, การควบคุมการปฏิบัติ, ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร และระบบการติดตาม ซึ่งปรากฏว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดีพอสมควร

3. การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประสานงานกับฝ่ายบริหารของบริษัท ซึ่งได้ชี้แจงให้ทราบถึงความเสี่ยง ในด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติงาน ด้านธุรกิจ และจากภายนอกซึ่งบริษัทไม่มีอำนาจควบคุมเพื่อหาทางลดหรือ บำบัดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้ฝ่ายบริหารติดตามผลการดำเนินงานตามแผนงานที่ได้กำหนดไว้โดยเฉพาะจากเหตุการณ์ภายนอกที่ควบคุมได้ยาก เช่น ราคาวัตถุดิบ ราคาน้ำมัน ซึ่งมีผลกระทบต่อต้นทุนการผลิต สินค้าของบริษัท

4. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและค่าตอบแทน

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอให้แต่งตั้ง นายเชิดสกุล อ้นมงคล ผู้สอบบัญชีหมายเลข 7195 และหรือ นางสาววรรณฯ พุทธิเสถียร ผู้สอบบัญชี หมายเลข 4387 และหรือ นางสาวจันทร์หา วงศ์ศรีอุดมพร ผู้สอบบัญชีหมายเลข 4996 และหรือ นางสาววรภากรณ์ อินทรประสิทธิ์ ผู้สอบบัญชี หมายเลข 7881 จากบริษัท ซีดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 โดยมี ค่าตอบแทน 1,750,000 บาท

รองศาสตราจารย์ ดร. รุธิร์ พนมยงค์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ