

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน โดยมีนายธีรวัช โปษยานนท์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายวีระพล หรือตระกูล และนายพลาคม ชัยกิตติศิลป์ เป็นกรรมการตรวจสอบ ซึ่งทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ด้วยความรู้ ความสามารถ ประกอบกับความรอบคอบและมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น จำนวน 5 ครั้ง เป็นการประชุมที่ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ผู้สอบบัญชี และผู้รักษาการหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ให้ข้อมูลแก่ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบตามความเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบได้ช่วยสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบได้เป็นผลสำเร็จ พร้อมทั้ง ติดตามและสนับสนุนให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผลการปฏิบัติงานและการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. **รายงานทางการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2562 โดยได้ร่วมประชุมเพื่อสอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำงบการเงินของบริษัท และการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญมีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ สอดคล้องกับกฎหมาย และประกาศที่เกี่ยวข้อง และจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
2. **ระบบการควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบ ได้เสนอให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยให้มีการรายงานของฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบทาน เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมเพียงพอในการป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
3. **การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยได้พิจารณาถึงแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ข้อมูลจากรายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผล การแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบในประเด็นที่สำคัญ เพื่อที่คณะกรรมการตรวจสอบจะให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล รวมทั้ง ประเมินผลงานประจำปี ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

4. การกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
5. รายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทเพื่อพิจารณาว่า การทำรายการมีความสมเหตุสมผลตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย
6. การพิจารณาคัดเลือก และแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันพิจารณาคัดเลือก โดยได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้งให้ “นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3885 หรือ นางณัฐวรรค์ สโรชนันท์จีน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4563 หรือ นางสาวดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5007 หรือ นางสาวจารุณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5596” ของ สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2562 รวมทั้ง การพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2562 และให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยสรุปในภาพรวม คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีความเห็นว่า บริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงิน ซึ่งได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และการดำเนินงานอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ รวมทั้ง ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน ตรวจสอบได้ และรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

อรรถ โปษะนันท

(นายธีรวัช โปษะนันท)

ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ