

เอกสารแนบ 5 รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น

บริษัท ชันไทยอุตสาหกรรมลงมืออย่าง จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ชันไทยอุตสาหกรรมลงมืออย่าง จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี กฎหมาย และการบริหารจัดการ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและไม่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย ผู้มีรายนาม ดังนี้

- | | |
|----------------------------|---------------------------------------|
| 1. นายอนุวัฒน์ หลายกิจรุ่ง | ประธานกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ |
| 2. นายวิสิทธิ์ กาญจนภาส | กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ |
| 3. ดร.ฉกรรจ์ แสงรักษาวงศ์ | กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ |

ในรอบปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการประชุมรวม 10 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

- การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี 2563 นโยบายบัญชีที่สำคัญและรายการทางการเงินที่มีนัยสำคัญ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินและรายการทางบัญชีของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานรายงานทางการเงินของไทย โดยหารือร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีสอบทานประเด็นที่มีสาระสำคัญ รวมถึงการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินมีความน่าเชื่อถือได้ โปร่งใส ถูกต้อง

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่างบการเงินดังกล่าวได้แสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ และเป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน

- ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญสูงสุดของการมีระบบควบคุมภายในที่ดี เนื่องจากมีผลต่อการดำเนินงานตามแผนงานของบริษัทฯ ที่ได้วางไว้ ตลอดจนมีผลต่อการป้องกันการทุจริตและการเอื้อประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ และให้หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามกรอบอำนาจหน้าที่ โดยในช่วงเดือนมิถุนายนปี 2563 บริษัทฯ จึงตัดสินใจให้มีการคัดเลือกและพิจารณาว่าจ้างบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ให้บริการงานประเมินระบบควบคุมภายในที่มีความรู้ ความชำนาญและประสบการณ์โดยตรงเกี่ยวกับด้านการประเมินระบบควบคุมภายใน เพื่อวางแผนทางใน

การทบทวนปรับปรุงระบบควบคุมภายใน การจัดทำเอกสารระบบงานด้านบัญชีและการเงิน รวมทั้งคู่มือปฏิบัติงาน โดยปรับปรุงเพิ่มเติมจากเดิมที่บริษัทฯ ได้มีการจัดทำอยู่แล้วให้ครบถ้วน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสม ถูกต้อง และเพียงพอในการปฏิบัติงานได้จริง คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับสภาพของธุรกิจ และมีการทบทวนแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันของธุรกิจอยู่เสมอ อย่างไรก็ตาม กรรมการบริษัทยังไม่ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแล การบริหารความเสี่ยงแทนไปก่อนจนกว่าจะมีคำสั่งแต่งตั้งรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับสภาพของธุรกิจ และมีการทบทวนแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันของธุรกิจอยู่เสมอเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อย่างไรก็ตาม กรรมการบริษัทยังไม่ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแล ติดตาม การบริหารความเสี่ยงแทนไปก่อนจนกว่าจะมีคำสั่งแต่งตั้งอย่างเป็นทางการ

- รายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อมีความเหมาะสมผล และประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

- การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างถูกต้องว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

- การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบมีนโยบายคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนบัญชีของผู้สอบบัญชี โดยได้พิจารณาจากคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ทักษะความรู้ ความสามารถ ความน่าเชื่อถือ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตามจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี และประสบการณ์ในการตรวจสอบ ตลอดจนมีคุณสมบัติตรงตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้

อย่างไรก็ดี คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน รายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้น ได้ให้ความสำคัญ ความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมาย และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น อีกทั้งให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินงานให้สามารถทำผลกำไรกลับไปสู่คุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Stage) ได้ตามแผนที่วางไว้อย่างเหมาะสม

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ชันไทยอุตสาหกรรมมืองมือง จำกัด (มหาชน)

(นายอนุวัฒน์ หลายกิจรุ่ง)

ประธานกรรมการตรวจสอบ