

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1.นายวุฒิชัย ดวงรัตน์	ประธานกรรมการตรวจสอบ*
2.นายประเสริฐ ศรีอุฬารพงศ์	กรรมการตรวจสอบ*
3.นายสันติ พงศ์เจริญพิทย์	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ

นายวุฒิชัย ดวงรัตน์ ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2561

นายประเสริฐ ศรีอุฬารพงศ์ ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2561 และลาออกจากกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2562

ได้ปฏิบัติตามภารกิจตามขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรายไตรมาส เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยมีข้อสรุปดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงิน (รายไตรมาสและประจำปี) ที่ถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทอย่างเพียงพอก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับความเสี่ยงองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนงาน และมาตรฐานสากลว่าด้วยการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน
4. สอบทานให้บริษัทมีระบบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อบริษัท รวมถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต เพื่อให้มั่นใจว่ามีการป้องกันความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาสการทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยที่สุด
5. พิจารณาและทบทวนนโยบายดังต่อไปนี้ ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมบริษัท วัฒนธรรมองค์กร

- นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น
 - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 - ประมวลจริยธรรม
 - นโยบายการเผยแพร่ข้อมูล
 - นโยบายการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล และการสอบสวนเรื่องร้องเรียน
6. ดำเนินการให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีกระบวนการรับและกำกับดูแลการรับเรื่องร้องเรียน
7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. พิจารณาคัดเลือกเพื่อเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท ประสานงานกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ในการดำเนินการตรวจสอบ ขอบเขต แนวทาง แผนงาน และ ปัญหาที่พบระหว่างการตรวจสอบ และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีเห็นว่าเป็นสาระสำคัญ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าว อย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
10. จัดทำรายงานผลการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
- ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายงานที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นชอบหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร
 - รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการของบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

12. จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ แสดงให้เห็นว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท สำหรับปี 2562 นี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้แต่งตั้ง นายเจษฎา หังสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3759 และ/หรือ นางสาวกรรณิการ์ วิภาณรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7305 และ/หรือนายจิโรจ ศิริโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5113 ของ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีขึ้นอยู่กับการอนุมัติของผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี 2562 นี้



นายวุฒิชัย ดวงรัตน์

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ.2543 และพระราชบัญญัติวิชาชีพ พ.ศ.2547 รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติ ทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 คณะกรรมการบริษัทได้คำนึงถึงนโยบายการบัญชีที่นำมาปฏิบัติ และเชื่อว่านโยบายดังกล่าวมีความเหมาะสม และได้ถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งหมายเหตุประกอบงบการเงินยังได้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์ และมีสาระสำคัญทางการเงิน โดยใช้ข้อมูลที่เป็นเหตุเป็นผลในการพิจารณา และการประมาณการที่รอบคอบมาสนับสนุน ผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ ได้ตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการควบคุมดูแล ให้บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ เพื่อให้ความมั่นใจในเรื่องความถูกต้อง และครบถ้วนของข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระทั้งหมด โดยมีหน้าที่ในการควบคุมดูแลความถูกต้อง และความเพียงพอของขั้นตอนรายงานทางการเงิน รวมทั้งการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในเป็นรายปี และความเป็นอิสระของระบบการตรวจสอบภายใน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงไว้ในรายงานประจำปี ในส่วนรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบตามความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ด้วยระบบการควบคุมภายในของบริษัท และการตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินและรายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



พล.อ. จงศักดิ์ พานิชกุล

ประธานกรรมการบริษัท



นายรัฐศักดิ์ สุกตะครุ

ประธานกรรมการบริหาร

เอกสารแนบ 6

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

คำตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทจ่ายคำตอบแทนจากการสอบบัญชี ให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัท ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงิน 1,605,000 บาท (หนึ่งล้านหกแสนห้าพันบาทถ้วน) ซึ่งยังไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกิดขึ้นจริงที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงิน โดยตรงที่จะเรียกเก็บต่างหาก ทั้งนี้ไม่เกิน 96,000 บาท (เก้าหมื่นหกพันบาทถ้วน)

ค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee)

- ไม่มี -

ข้อมูลข้างต้น



ถูกต้องครบถ้วนแล้ว

ทั้งนี้

ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อย

จ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้า



ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้ แสดงคำตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ



(นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์)

สังกัด บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

ผู้สอบบัญชีของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)