

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งขึ้นตามมติของคณะกรรมการของบริษัทฯ ให้มีบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ ในการสอบทานรายงานทางการเงิน รายการที่เกี่ยวข้องกัน และงานการตรวจสอบภายใน รวมทั้งส่งเสริมและผลักดันให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านมีวาระ 3 ปี และให้กรรมการอิสระของบริษัทฯหมุนเวียนกันเป็นกรรมการตรวจสอบแทนกรรมการตรวจสอบที่ครบวาระเพื่อให้เกิดความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย

- | | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| 1. นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายวรภัทร ไตรณะเกษม | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นางสาวนงลักษณ์ พินัยนิติศาสตร์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 4. นายการุณ กิตติสถาพร | กรรมการตรวจสอบ |

โดยกรรมการทั้ง 4 ท่านเป็นผู้มีความรู้ความชำนาญ และประสบการณ์ด้านบัญชี ด้านการเงิน ด้านกฎหมายและด้านธุรกิจเป็นอย่างดี ทั้งนี้ นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ในด้านบัญชีการเงิน และมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะสามารถปฏิบัติหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

ในรอบปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ สำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี จำนวน 5 ครั้ง ซึ่งรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านมีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล		จำนวนครั้ง
1	นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์	5/5
2	นายวรภัทร ไตรณะเกษม	5/5
3	นางสาวนงลักษณ์ พินัยนิติศาสตร์	4/5
4	นายการุณ กิตติสถาพร	4/5

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. อย่างครบถ้วน โดยเรื่องสำคัญที่คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

.....รับรองความถูกต้อง

1. ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2559 สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2559 เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมหารือแลกเปลี่ยนความคิดเห็นร่วมกับสำนักตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีรายงานทางการเงินมีความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ มีการจัดทำเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รองรับทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินอย่างพอเพียงและทันเวลา เพื่อเป็นประโยชน์ต่อนักลงทุนและผู้ใช้งบการเงินรวม ทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีที่ได้รับการพิจารณาและนำมาปรับปรุงให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทอย่างเหมาะสม

2. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารให้ความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างเป็นระบบ โดยสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัทฯ สอบทานกระบวนการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส การทุจริต เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี

3. การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบทานเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงระดับองค์กรตามแนว COSO-ERM จากสำนักบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้ในการประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้น และระยะยาว และได้สอบทานผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯเป็นรายไตรมาส เพื่อให้มั่นใจได้ว่าฝ่ายจัดการได้ดำเนินการกรรมการบริหารความเสี่ยงถึงระดับปฏิบัติการอย่างเหมาะสม

4. ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในร่วมกับสำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีเป็นประจำทุกไตรมาส และมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ สามารถบรรลุดูประสงคในการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีรายงานทางการเงินเชื่อถือได้ และปฏิบัติตามกฎ ระเบียบและนโยบายของบริษัทฯ

5. ความเหมาะสมของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามประกาศของ ก.ล.ต. และ ตลท. ผลสอบทานพบว่า บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ มีความเป็นธรรมสมเหตุสมผล และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนและเพียงพอ โดยยึดถือการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รับรองความถูกต้อง

เอกสารแนบ 5 หน้า 2

6. การปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎ ระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ด. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายต่างๆ ร่วมกับสำนักกฎหมาย และสำนักตรวจสอบภายใน โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญที่แสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติที่ขัดต่อกฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

7. ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ผู้สอบบัญชีของบริษัท ดีลอยท์ หูซ โธมัส ไซยาศ สอบบัญชี จำกัด ได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการประกอบวิชาชีพการสอบบัญชี มีความเป็นอิสระ รวมทั้งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและเห็นควรที่เสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ ขออนุมัติผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท ดีลอยท์ หูซ โธมัส ไซยาศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2560

นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



รับรองความถูกต้อง