



## เอกสารแนบ 5

---

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ชิตี สตีล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านได้แก่ นายอนุตร ตันตราภรณ์ ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ, และกรรมการตรวจสอบอีก 2 ท่าน คือ นายภัทรธร ทัศนสุวรรณ และ นายหริรักษ์ จามรกุล โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี

ในปี 2559/2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในตามวาระที่เกี่ยวข้องจำนวน 4 ครั้ง และได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระดังนี้

1) พิจารณาสอบทานงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมประจำรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2559/2560 ทั้งในด้านความถูกต้องและการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

2) ประเมินความเหมาะสมและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ซึ่งครอบคลุมถึงการบริหารจัดการทั่วไปของฝ่ายต่างๆ การควบคุมด้านการบริหารการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย รวมทั้งสอบทานนโยบายแนวทางการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ

3) สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทได้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเหมาะสม

4) พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สอบบัญชีธรรมานิติ จำกัด ซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2560/2561 รวมทั้งมีการเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท เพื่อรับฟังความเห็นของผู้สอบบัญชีต่อการควบคุมภายในและงบการเงินของบริษัท

5) พิจารณารายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการระหว่างกันมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อกลุ่มบริษัท และมีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันอย่างถูกต้องครบถ้วน

6) สอบทานการปฏิบัติงานของตนเองโดยได้เปรียบเทียบกับแนวทางปฏิบัติที่ดี ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ รวมทั้งสอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าฝ่ายตรวจสอบภายในมีการดำเนินงานได้อย่างเหมาะสมและเป็นไปตามแผนงานที่ได้วางไว้

7) สอบทานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของบริษัทให้ได้มาตรฐานสากลและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทบทวนและสอบทานนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม



8) ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้งในปี 2559/2560 ที่ผ่านมา โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านเป็นดังนี้

1. นายอนุตร ตันตราภรณ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 3 ครั้ง (3/4)
2. นายภัทรธร ทัศนสุวรรณ	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 4 ครั้ง (4/4)
3. นายหริรักษ์ จามรกุล	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 4 ครั้ง (4/4)

โดยสรุป ในปี 2559/2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ใช้ความรู้ ความสามารถ และความระมัดระวัง พร้อมทั้งมีความอิสระอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่สอบทานข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงินและการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งได้ส่งเสริมให้บริษัทมีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน และปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งมีระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทและสังคมโดยรวม ตลอดจนให้คำแนะนำในเรื่องเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในที่ดี เพื่อช่วยกำหนดแผนการปฏิบัติงานในอนาคต รวมไปถึงวิธีแก้ไขและป้องกันความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพต่อคณะผู้บริหารด้วย

นายอนุตร ตันตราภรณ์  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ