

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่า ผู้บริหารได้ปฏิบัติหน้าที่อันจะพึงมีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท

ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง เป็นการประชุมร่วมกับ ผู้บริหารผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามปกติ โดยมีกิจกรรมหลักดังต่อไปนี้

1. พิจารณางบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้รับฟังข้อสรุปจากการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบบัญชี ในเรื่องของความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล รายการปรับปรุงทางบัญชีที่มีผลกระทบต่อการเงินที่มีสาระสำคัญ ตลอดจนรายละเอียดที่ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดมาตรฐานของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบัญชี มีความถูกต้องเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอและทันเวลา
2. พิจารณาการประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายงานผลการตรวจประเมินในปี 2558 ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในได้รายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ในเรื่องระบบการควบคุมภายในของธุรกรรมการผลิตสินค้าและตรวจสอบคุณภาพ ธุรกรรมการจัดซื้อ ธุรกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล ธุรกรรมการผลิต/ก่อสร้างทรัพย์สินและซ่อมแซมบำรุงรักษา และธุรกรรมการขายและรับชำระของร้านสาขา รวมถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงในด้านต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมที่ได้อยู่ในระดับหนึ่ง แต่ในบางธุรกรรมยังมีจุดอ่อนที่ฝ่ายบริหารจะต้องนำข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายในไปพิจารณาและหาทางปรับปรุงและแก้ไขจุดอ่อนที่มีอยู่ให้ลดน้อยหรือหมดไปในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทมีประสิทธิภาพสูงขึ้น และมีความมั่นคงอย่างต่อเนื่อง
3. สอบทานการทำรายการระหว่างกันซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2558 และมีความเห็นว่า รายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล เป็นไปตามปกติของธุรกิจและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท อันได้แก่ สัญญาจ้างผลิตสื่อโฆษณาทางการตลาดที่ทำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้ถือหุ้น และสัญญากู้ยืมเงินระยะสั้นจากกรรมการและผู้ถือหุ้น
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทน ผู้ตรวจสอบบัญชีประจำปี 2559 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทนที่ได้มีการเสนอมาแล้วเห็นสมควรเสนอแต่งตั้ง นายธนะวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์ ทะเบียนเลขที่ 6699 หรือ นายพจน์ อัสวสันดิชัย ทะเบียนเลขที่ 4891 หรือ นางสาวสุลลิต อาดสว่าง ทะเบียนเลขที่ 7517 หรือ นางสาววันวิสา งามบัวทอง ทะเบียนเลขที่ 6838 หรือผู้สอบ

บัญชีท่านอื่นที่ ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบในนามของบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัดเป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2559

5. คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วยในวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2559 ทั้งนี้ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ตรวจสอบบัญชีสามารถแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้อย่างอิสระ จากการหารือผู้ตรวจสอบบัญชีได้ให้ความเห็นว่าระบบบัญชีของบริษัทมีพัฒนาการไปในทางที่ดีขึ้นทั้งในด้านความรวดเร็วในการประมวลผลและมีข้อผิดพลาดน้อยลงมาก และทีมงานในฝ่ายบัญชีไม่เปลี่ยนแปลงบ่อยทำให้การประสานงานในการตรวจสอบง่ายขึ้นกว่าเดิม ประกอบกับในช่วงปีที่ผ่านมาได้มีการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการรายงานทางการเงินเป็นจำนวนมากแต่พนักงานของบริษัทที่รับผิดชอบในงานด้านนี้ก็มีการศึกษาและติดตามข้อมูลการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ทำให้ลดปัญหาที่อาจจะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ได้ดีขึ้น
6. คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามขอบเขตอำนาจที่สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเชื่อถือได้ ภายใต้การตรวจสอบตามมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การดำเนินงานของบริษัทในรอบระยะเวลาบัญชีงวดวันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2558 ที่ผ่านมา ได้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และโปร่งใส เพื่อให้หน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ และผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถนำไปใช้ต่อไป