

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) “บริษัท” ปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน ได้แก่

- |                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| 1. นายสมชัย วนาวิทย์       | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายเอนก คำชุ่ม          | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นายเฉลิมชัย ว่องไววิทย์ | กรรมการตรวจสอบ       |

โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้และประสบการณ์ทางการเงินการบัญชี

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติภารกิจตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ส่งเสริมและผลักดันให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติภารกิจตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทาน และดำเนินการในเรื่องสำคัญ สรุปได้ดังนี้

สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ของบริษัทฯ รวมทั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ที่มีการพิจารณางบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินโดยสอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของงบการเงิน และความเพียงพอในกรณีเปิดเผยข้อมูลงบการเงินที่มีผลกระทบต่องบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผลมิให้เกิดความขัดแย้งหรือละเมิดต่อระเบียบกฎหมายของบริษัทฯ และข้อกำหนดต่าง ๆ พร้อมให้ข้อเสนอแนะแก่ฝ่ายบริหารเพื่อให้การปฏิบัติงานมีความรัดกุมรอบคอบและถูกต้อง ตลอดจนให้มีการติดตามและปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะของรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและภายนอก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมเพียงพอ โดยไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

รับรองความถูกต้อง.....



ทั้งนี้ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกนายศักดิ์ศรี อำพัน จากบริษัทตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยมีหน้าที่ตรวจสอบภายใน รวมถึงให้ข้อเสนอแนะแก่บริษัทฯ เพื่อนำไปแก้ไขให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าว โดยไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทน โดยพิจารณาถึงคุณภาพงาน สถานะของผู้สอบบัญชี ข้อจำกัดที่มีสาระสำคัญ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี จากบริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา และพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 ได้อนุมัติแต่งตั้งให้ นายอำพล จานงวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4663 หรือ นางสาวประภาศรี สีลาสุภา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4664 หรือ นายนิธิต เสาวลักษณ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5369 จากบริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

การบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารได้ให้ความสำคัญและระมัดระวังต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ตลอดจนให้คำแนะนำและเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ในการประเมินและทบทวนความเสี่ยง การจัดทำแผนงานบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุมติดตามและประเมินผล

รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผล รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกไตรมาสอย่างสม่ำเสมอ

ความรับผิดชอบต่อสังคม คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร ตระหนักและให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคม โดยได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR) เพื่อดำเนินการในการพิจารณาและนำเสนอนโยบาย แผนงานและกลยุทธ์ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนและความรับผิดชอบต่อสังคม ตลอดจนจัดให้มีการสื่อสารให้ความรู้ความเข้าใจกับพนักงานในทุกระดับอย่างทั่วถึง และรับผิดชอบต่อในการดูแลติดตามแผนงานการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน และให้มีการพิจารณาทบทวนประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบและพิจารณาในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

รับรองความถูกต้อง

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ตระหนักถึงปัญหาการทุจริตและคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบาย และได้ลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

โดยเมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 กรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ ได้มีมติให้การรับรอง บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) เป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระตามขอบเขตและหน้าที่รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง ตามหลักปฏิบัติที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ ไม่มีประเด็นสำคัญที่ขัดต่อข้อเท็จจริงและ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ตลอดจนข้อกำหนดของทางราชการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าในปี 2560 บริษัทฯ มีการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในอย่าง เพียงพอและเหมาะสม มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ตลอดจนระเบียบต่างๆ ไว้อย่างครบถ้วน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ และปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส เชื่อถือได้ ตลอดจนมีความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งทำให้เชื่อมั่นได้ว่า บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) มีความพร้อมที่จะเติบโตอย่างยั่งยืน และสร้างไว้ซึ่งการเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแล กิจการที่ดี

นายสมชัย วนาวิทย

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รับรองความถูกต้อง.....