

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

โดยมีประธานกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ นายสมชัย วนาวิทย์ เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ทางการเงิน การบัญชี มีประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีนโยบายเน้นการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ได้ส่งเสริมและผลักดันให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติการกิจการตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทาน และดำเนินการในเรื่องสำคัญ ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ได้ดังนี้

สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ของบริษัทฯ รวมทั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมทุกครั้งที่มีการพิจารณางบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินโดยสอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลงบการเงินที่มีผลกระทบต่องบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพให้เกิดความขัดแย้งหรือละเมิดต่อระเบียบกฎหมายของบริษัทฯ และข้อกำหนดต่างๆ พร้อมให้ข้อเสนอแนะ แก่ฝ่ายบริหารเพื่อให้การปฏิบัติงานมีความรัดกุมรอบคอบและถูกต้อง ตลอดจนให้มีการติดตามและปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะของรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและภายนอก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมเพียงพอ โดยไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกนายศักดิ์ศรี อำพัน จากบริษัทตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยมีหน้าที่ตรวจสอบภายใน รวมถึงให้ข้อเสนอแนะแก่บริษัทฯ เพื่อนำไปแก้ไขให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าว โดยไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน โดยพิจารณาถึงคุณภาพงาน สถานะของผู้สอบบัญชี ข้อจำกัดที่มีสาระสำคัญ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2561 จากบริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด โดยมี นายอำพล จานงศ์วัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4663 หรือ นางสาวประภาศรี ลีลาสุภา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4664 หรือ นายนิรศ เสาวลักษณ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5369 คนใดคนหนึ่งเป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2561 เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบบัญชีและแสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากเกณฑ์ คุณวุฒิ คุณภาพของผู้สอบบัญชี ประสิทธิภาพในการทำงาน และเป็นผู้ที่ได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. พร้อมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2561 เท่ากับปีที่ผ่านมา

การบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารได้ให้ความสำคัญและระมัดระวังต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ตลอดจนให้คำแนะนำและเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ในปี 2561 ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในระดับฝ่ายจัดการ เพื่อติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในทั่วทั้งองค์กรให้มีประสิทธิภาพ โดยจัดให้มีการประชุมทีมงานไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อร่วมกันประเมินและทบทวนความเสี่ยง จัดทำแผนงานบริหารจัดการความเสี่ยง ควบคุม ติดตาม และประเมินผล

รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผล รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกไตรมาสอย่างสม่ำเสมอ

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

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน **บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)** ได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมโครงการแนวร่วมของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต **เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561** ซึ่งถือว่าเป็นผลงานแห่งความภาคภูมิใจเป็นอย่างยิ่งแก่บริษัทฯ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมให้ความรู้กับพนักงาน เพื่อรับทราบนโยบายและยึดถือปฏิบัติให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ปลุกฝังจิตสำนึกการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งยังมีนโยบายในการสนับสนุนให้ลูกค้า พันธมิตร และผู้มีส่วนได้เสีย ตระหนักและให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยการสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ อาทิเช่น โบว์ชัวร์สินค้า, เว็บไซต์บริษัทฯ www.tmill.co.th, การออกไปพบปะลูกค้า เป็นต้น ตลอดจนดูแลป้องกันการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในองค์กร หรือการเข้าร่วมเป็นสมาชิกภาคีเครือข่ายและสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ในรอบปี 2561 บริษัทฯ ไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน หรือการกระทำที่เข้าข่ายประพฤติไปในทางมิชอบของพนักงานทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร



คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระตามขอบเขตและหน้าที่รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามหลักปฏิบัติที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ ไม่มีประเด็นสำคัญที่ขัดต่อข้อเท็จจริงและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ตลอดจนข้อกำหนดของทางราชการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าในปี 2561 บริษัทฯ มีการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสม มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ตลอดจนระเบียบต่างๆ ไว้อย่างครบถ้วน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ และปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส เชื่อถือได้ ตลอดจนมีความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งทำให้เชื่อมั่นได้ว่า บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) มีความพร้อมที่จะเติบโตอย่างยั่งยืน และสร้างไว้ซึ่งการเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(นายสมชัย วนาวิทย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ