

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ของ บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) “บริษัท” ปัจจุบันประกอบด้วย กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน ได้แก่

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

โดยมีประธานกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ นายสมชัย วานวิทย์เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ทางการเงิน การบัญชี มีประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือ ของงบการเงิน

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท โดยมีนโยบายเน้นการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ได้ส่งเสริมและผลักดันให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติการกิจตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทาน และดำเนินการในเรื่องสำคัญ ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ได้ดังนี้

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผลมิให้เกิดความขัดแย้งหรือละเมิดต่อระเบียบกฎหมายของบริษัทฯ และข้อกำหนดต่างๆ พร้อมให้ข้อเสนอแนะแก่ฝ่ายบริหารเพื่อให้การปฏิบัติงานมีความรัดกุมรอบคอบและถูกต้อง ตลอดจนให้มีการติดตามและปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะของรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและภายนอก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมเพียงพอ โดยไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ของบริษัทฯ รวมทั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมทุกครั้งที่มีการพิจารณางบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินโดยสอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลงบการเงินที่มีผลกระทบต่องบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก นางสาวอุทัยชนก สุภาพงษ์ จากบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยมีหน้าที่ตรวจสอบภายใน รวมถึงให้ข้อเสนอแนะแก่บริษัทฯ เพื่อนำไปแก้ไขให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใสสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าวโดยไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

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 นายนิรศ เสาวลักษณ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5369 คนใดคนหนึ่งเป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบบัญชีและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากเกณฑ์ คุณวุฒิ คุณภาพของผู้สอบบัญชี ประสิทธิภาพในการทำงาน และเป็นผู้ที่ได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. พร้อมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2563 เท่ากับปีที่ผ่านมา

การบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารได้ให้ความสำคัญและระมัดระวังต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ตลอดจนให้คำแนะนำและเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ในปี 2563 ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในระดับฝ่ายจัดการ เพื่อติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในทั่วทั้งองค์กรให้มีประสิทธิภาพ โดยจัดให้มีการประชุมทีมงานไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อร่วมกันประเมินและทบทวนความเสี่ยง จัดทำแผนงานบริหารจัดการความเสี่ยง ควบคุม ติดตาม และประเมินผล

รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผล รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกไตรมาสอย่างสม่ำเสมอ

ความรับผิดชอบต่อสังคม คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ตระหนักและให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคม โดยได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR) เพื่อดำเนินการในการพิจารณาและนำเสนอนโยบาย แผนงานและกลยุทธ์ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนและความรับผิดชอบต่อสังคม ตลอดจนจัดให้มีการสื่อสารให้ความรู้ความเข้าใจกับพนักงานในทุกระดับอย่างทั่วถึง และรับผิดชอบต่อสังคมในการดูแลติดตามแผนงานการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน และให้มีการพิจารณาทบทวนประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบและพิจารณาในเรื่องที่เกี่ยวข้อง



บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกเครือข่ายโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (CAC) **เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561** ถือว่าเป็นเกียรติอย่างยิ่งแก่บริษัทฯ ที่สามารถ พัฒนามาตรฐานการป้องกันความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสมาชิกเครือข่ายโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (CAC) อย่างเต็มศักยภาพทั้งพนักงาน องค์กร และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียเป็นหลักสำคัญ

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมให้ความรู้กับพนักงาน เพื่อรับทราบนโยบายและยึดถือปฏิบัติให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ปลุกฝังจิตสำนึกการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งยังมีนโยบายในการสนับสนุนให้ลูกค้า พันธมิตร และผู้มีส่วนได้เสีย ตระหนักและให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยการสื่อสาร ผ่านช่องทางต่างๆ อาทิเช่น โบว์ชัวร์สินค้า, เว็บไซต์บริษัทฯ (www.tmill.co.th), การออกไปพบปะลูกค้า ตลอดจนดูแลป้องกันการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในองค์กร และเชิญชวนให้ลูกค้าเข้าร่วมโครงการนี้ โดยยึดหลักตามนโยบายขององค์กร และตามข้อกำหนดของการเป็นสมาชิกเครือข่ายโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (CAC) อย่างเคร่งครัด

ในวันที่ 12 ธันวาคม 2562 ทางบริษัทฯ ได้ ประกาศนโยบาย **No Gift Policy** เพื่อสร้างมาตรฐานที่ดีในการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใส ที่หน้าเว็บไซต์ ขององค์กร (*หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี: นโยบายการต่อต้านการทุจริต : ขอความร่วมมืองดการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยงหรือประโยชน์อื่นใด และได้ส่งจดหมายขอเชิญชวนให้บริษัทลูกค้า พันธมิตรทางการค้า ลูกค้า และบริษัททั่วไป เข้าร่วมเป็นสมาชิกเครือข่ายโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (CAC) เช่นเดียวกับบริษัทฯ

โดยได้ประกาศไว้ที่ *หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี: นโยบายการต่อต้านการทุจริต : หัวข้อขอเชิญชวนเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่าย CAC) ที่หน้าเว็บไซต์ และทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์แด่ลูกค้าและพันธมิตร



(นายสมชัย วนาวิทย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

T S FLOUR MILL