

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2559

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท สหการประมูล จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งปฏิบัติตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของการจัดทำงบการเงินประจำปี 2558 และ รายไตรมาสของปี 2559 รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัท โดยประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและฝ่ายบริหารของบริษัท ก่อนที่จะเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบุคคลทั่วไป พร้อมทั้งให้ข้อสังเกตและคำแนะนำเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ได้จัดทำงบการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ การจัดทำเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ อย่างเพียงพอและทันเวลา สอบทานรายการทางบัญชีและรายการลูกหนี้ทางการค้าที่อาจส่งผลกระทบต่อรายงานทางการเงิน พร้อมทั้งเสนอข้อแนะนำ การสอบทานดังกล่าว ทำให้มั่นใจว่าข้อมูลทางการเงินมีความสมบูรณ์ ถูกต้อง เชื่อถือได้และเพียงพอ โดยปฏิบัติตามสอดคล้องตามเงื่อนไขของมาตรฐานทางบัญชี รวมทั้งกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
2. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ได้ดำเนินการตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด โดยจากการสอบทานไม่พบรายการผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ รายการที่เกี่ยวข้องทางการค้าเป็นรายการที่เป็นปกติทางธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนกระบวนการจัดการรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยเฉพาะรายการระหว่างกันที่กระทำโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อส่งเสริมให้การจัดทำรายการที่เกี่ยวข้องกันมีความโปร่งใสมากยิ่งขึ้น
3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเสี่ยงของธุรกิจ โดยคำนึงถึงเป้าหมายของบริษัทฯ ระบบการควบคุมภายใน และรับทราบการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งดำเนินการโดยผู้บริหารของบริษัทฯ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้คำแนะนำและตรวจติดตามในรายงานผู้ตรวจสอบภายในอิสระ รวมทั้งรายงานของสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อพิจารณาถึงความเพียงพอ ความเหมาะสม และประสิทธิผลของการควบคุมภายใน รวมทั้งการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญของการดำเนินธุรกิจและพบว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการด้านต่างๆ ด้วยความเพียงพอและเหมาะสม
4. สอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานการตรวจสอบภายใน ในด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีกระบวนการเริ่มต้นตั้งแต่การวางแผนการรายงาน และการติดตามผล การปฏิบัติตามคำแนะนำของผู้ตรวจสอบภายในอิสระ รวมทั้งรายงานของ



สำนักตรวจสอบภายใน เพื่อปรับปรุงให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบพบว่า การตรวจสอบภายในได้ดำเนินการด้วยความพอเพียงเหมาะสมและเกิดประสิทธิผลอย่างแท้จริง

5. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี รับทราบและเสนอข้อแนะนำต่อฝ่ายจัดการของบริษัท เพื่อปฏิบัติให้สอดคล้องกับข้อกำหนดและคำแนะนำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งผลการประเมินจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จากการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง
6. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และกำกับให้บริษัท ดำเนินกิจการต่าง ๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของ ตลท. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด โดยในปี 2559 ไม่พบรายการที่บริษัท กระทำการที่ขัดต่อกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัทฯ
7. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2560
คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ ในการทำหน้าที่ของปีที่ผ่านมา รวมถึงความเหมาะสมถึงค่าตอบแทน และได้เสนอแต่งตั้ง บริษัท ไพรซ์วอเตอร์ เอ็นส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับปี 2560 ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีต่อไป

โดยสรุป ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินขึ้นอย่างเหมาะสมตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลระหว่างกันอย่างเพียงพอ และบริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจอย่างสอดคล้องกับกฎระเบียบว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ระบบตรวจสอบภายใน ระบบควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับธุรกิจ ทำให้มั่นใจว่า ข้อมูลทางการเงินมีความสมบูรณ์ถูกต้อง เชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

15 -

(รศ.ดร.เสาวณีย์ ไทยรุ่งโรจน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

