

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | | |
|---------------|------------------|----------------------|
| 1. ดร.ถกล | นันทิราภกร | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. ดร.โสทธิธร | มัลลิกะมาส | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นางสาวรณช | สุไพบุลย์พิพัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ |

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท ให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และมีการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ โดยมี นางสาวปวรวรรณ สายพันธุ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยบัญชี

ในระหว่างปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน ได้เข้าร่วมประชุมอย่างพร้อมเพรียงกัน และคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมหารือ แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและการตรวจสอบงบการเงินประจำปีของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2558 โดยได้สอบถาม และรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน การปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของสำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเชื่อถือได้ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. การสอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบควบคุมภายใน และการติดตามผลการตรวจสอบที่มีประสิทธิผล โดยได้รับรายงานจากผลการตรวจสอบทุกไตรมาสที่จัดทำโดยผู้ตรวจสอบภายใน จาก บริษัท อัลติมา แอดไวเซอร์ จำกัด เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่จะส่งเสริมให้บรรลุวัตถุประสงค์ ทั้งในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพในการดำเนินงาน ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบายบริษัท
3. การสอบทานและพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการดังกล่าว ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. การสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท และข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. การพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2558 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้ง นายประวิทย์ วิวรรณนันทน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4917 นายบรรจง พิษณุประสารณ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7147 นายเท็ดทอง เทพมังกร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3787 และ/หรือ นายไกรสิทธิ์ ศิลปมงคลกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9429 จากบริษัท พีวี ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2558

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ในรอบปี 2558 บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการและมีการควบคุมภายในที่เหมาะสม การจัดทำรายงานทางการเงินแสดงข้อเท็จจริงในส่วนที่เป็นสาระสำคัญครบถ้วน ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่างๆ และการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบ และฝ่ายบริหารได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานที่สอดคล้องและอยู่ภายใต้ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไม่พบรายการผิดพลาดที่มีสาระสำคัญที่จะกระทบฐานะการเงินของบริษัท มีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการปฏิบัติงานที่เป็นไปตามระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท



(ดร.ถกล นันธีราภรณ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ