

เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

ในการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อให้เกิดความโปร่งใส บริษัทได้จัดตั้งแผนกตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความเป็นอิสระ มีสายการรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเข้าร่วมประชุมเพื่อรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน มีดังนี้

นางสาวเยาวภาภรณ์ ระห่อม

ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ 38 ปี

สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ในบริษัท : ไม่มี

การศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

การอบรม/สัมมนาที่สำคัญ

- เปิดตัว CG Code ใหม่ “บริษัทจดทะเบียนไทยก้าวไกลไปกับไทยแลนด์ 4.0” : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (มีนาคม 2560)
- โครงการ Smart Disclosure Program (SDP) ประจำปี 2560 : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (มกราคม 2560)
- Enterprises Risk Management in Practice : สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (ตุลาคม 2559)
- ทฤษฎีในองค์กร ภัยมืดที่ป้องกันและควบคุมได้ : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (สิงหาคม 2559)
- Risk and Opportunity Identification for ISO9001:2015 : อบรมภายในบริษัท (กันยายน 2559)
- การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (CSR for Corporate Sustainability) รุ่นที่ 4 กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (มกราคม 2559)
- Audit Committee Seminar Get Ready for the Year : สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (พฤศจิกายน 2558)
- Company Secretary Program : สถาบันกรรมการบริษัทไทย (กันยายน 2558)
- มาตรฐานบัญชีสำหรับบริษัทในตลาดหลักทรัพย์ : อบรมภายในบริษัท (กันยายน 2554)
- Micro MTA : อบรมภายในบริษัท (สิงหาคม 2552)

ประสบการณ์ทำงาน

- พ.ศ.2552 – ปัจจุบัน ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2547 – พ.ศ. 2552 หัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน บริษัท เซ็นทรัลรีเทลคอร์ปอเรชั่น จำกัด

หน้าที่ความรับผิดชอบ

- ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงการติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขระบบ และดำเนินการตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดหรือเห็นสมควร
 - เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
 - เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
-

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2560

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและมีความเป็นอิสระ ดังนี้

1. นายชัยวัฒน์	อัศวินทรงกูร	ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายธนะชัย	สันติชัยกุล	ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ
3. นายพันธ์ชัย	วัฒนชัย	ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

โดยคุณชัยวัฒน์ อัศวินทรงกูร และนายธนะชัย สันติชัยกุล เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงิน เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกต โดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในเรื่องต่าง ๆ สามารถสรุปได้ ดังนี้

ในรอบปีบัญชีของบริษัท สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาสอบทาน และอนุมัติงบการเงินของบริษัทรายไตรมาส และสำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 รวมทั้งรายงานความเห็นของงบการเงินดังกล่าว ต่อคณะกรรมการบริษัท

สำหรับรายงานการสอบทานงบการเงินประจำไตรมาส และรายงานการตรวจสอบงบการเงินประจำปีสำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 ได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และไม่มีประเด็นใดที่มีข้อสงสัยเกิดอย่างมีนัยสำคัญ

2. พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัทและรับทราบผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อย รวมทั้งการติดตามผลการแก้ไขปรับปรุง

โดยผู้ตรวจสอบภายในและฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และมีความเป็นอิสระ ซึ่งผลการตรวจสอบภายในของบริษัทย่อย ได้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับสภาพ และลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม รวมถึงระบบการควบคุมภายในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ

3. พิจารณารายการระหว่างกันของบริษัท บริษัทย่อยและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และรายงานความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยการทำการรายการระหว่างกันของบริษัท และบริษัทย่อย หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้มีการเข้าทำการอย่างสมเหตุสมผล เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท เป็นไปตามนโยบายราคาของบริษัทที่กำหนดไว้ในราคาตลาดหรือราคาที่สมเหตุสมผล และเป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

4. พิจารณาการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และการกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย

โดยผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 จากบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด โดยนายสุวิณ ปัญญาวงศ์ขันติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3534 ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสม และในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแต่งตั้งให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 และได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2559 มีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------|----------------|--------------------------------------|
| 1) นายสุวิณ | ปัญญาวงศ์ขันติ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3534 หรือ |
| 2) นางอนุทัย | ภูมิสุรกุล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3873 หรือ |
| 3) นายกฤษณ์ | ชัชวาลวงศ์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5016 |

โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด ทำหน้าที่แทน และกำหนดค่าตอบแทนค่าสอบบัญชีประจำปี และค่าสอบทานงบการเงินทุกไตรมาส สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 เป็นเงิน 4,560,000 บาท

5. รัับทราบการเข้าร่วมโครงการ “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น (Collective Action Coalition) ของบริษัทย่อย

โดยบริษัท อีสเทิร์น โพลีแพค จำกัด บริษัทย่อยของบริษัท ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2559 และสำหรับบริษัท แอร์โรคลาส จำกัด และบริษัท แอร์โรเฟล็กซ์ จำกัด ได้ประกาศเจตนารมณ์ในการเข้าร่วมโครงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ไปเมื่อวันที่ 5 มกราคม 2560 และวันที่ 8 มีนาคม 2560 ตามลำดับ ซึ่งปัจจุบันอยู่ระหว่างการเตรียมข้อมูลและเอกสารประกอบเพื่อขอคำรับรองในการเข้าร่วมโครงการ โดยมีระยะเวลาดำเนินการในการส่งเอกสารการประเมินตนเองไม่เกิน 18 เดือน นับจากวันที่ประกาศเจตนารมณ์

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปีบัญชีของบริษัท สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมทั้งหมดจำนวน 6 ครั้ง ซึ่งการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/ จำนวนครั้งที่ประชุม
1. นายชัยวัฒน์ อัครินทรากูร	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	6/6
2. นายธนะชัย สันติชัยกุล	กรรมการตรวจสอบ	6/6
3. นายพันธ์ชัย วัฒนชัย	กรรมการตรวจสอบ	6/6

๔๕

นายชัยวัฒน์ อัครินทรากูร
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ