

### **เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน**

ในการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อให้เกิดความโปร่งใส บริษัทได้จัดตั้งแผนกตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความเป็นอิสระ มีสายการรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเข้าร่วมประชุมเพื่อรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน มีดังนี้

#### **นางสาวเยาวภาภรณ์ ระห่อม**

ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ 39 ปี

สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ : ไม่มี

#### **การศึกษา**

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

#### **การอบรม/สัมมนาที่สำคัญ**

- Trade Finance ความรู้เกี่ยวกับการนำเข้า-ส่งออก : อบรมภายในบริษัท (มีนาคม 2561)
- Leadership Development Program : อบรมภายในบริษัท (กันยายน 2560 – มกราคม 2561)
- การบริหารความเสี่ยงขั้น Advance : สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (ธันวาคม 2560)
- การตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการ : สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (ธันวาคม 2560)
- ประชุมวิชาการ “ศาสตราจารย์สังเวียน อินทรวิชัย ด้านตลาดการเงินไทย” : มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (พฤษภาคม 2560)
- การเตรียมตัวผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน Working Paper for Better Corruption Prevention : สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (พฤษภาคม 2560)
- เกณฑ์และขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันในองค์กร : อบรมภายในบริษัท (เมษายน 2560)
- 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)
- ทุจริตในองค์กร 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)

### 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 2561

### คณะกรรมการตรวจสอบ

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

- |                 |              |                                 |
|-----------------|--------------|---------------------------------|
| 1. นายชัยวัฒน์  | อัศวินทรงกูร | ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายธนชัย     | สันติชัยกุล  | ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นายพันธุ์ชัย | วัฒนชัย      | ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ       |

โดยคุณชัยวัฒน์ อัศวินทรงกูร และนายธนชัย 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 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

**1. พิจารณาสอบทาน และตรวจสอบงบการเงินของบริษัทรายไตรมาส และสำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 รวมทั้งรายงานความเห็นของงบการเงินดังกล่าว ต่อคณะกรรมการบริษัท**

สำหรับรายงานการสอบทานงบการเงินประจำไตรมาส และรายงานการตรวจสอบงบการเงินประจำปีสำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 ได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และไม่มีประเด็นใดที่มีข้อสงสัยเกิดอย่างมีนัยสำคัญ

**2. พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัทและรับทราบผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อย รวมทั้งการติดตามผลการแก้ไขปรับปรุง**

โดยแผนตรวจสอบภายในของบริษัท ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และมีความเป็นอิสระ ซึ่งผลการตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อย 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 2560 จากบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด โดยนายสุตวิณ ปัญญาวงศ์ขันติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3534 ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสม และในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแต่งตั้งให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2560 มีรายชื่อดังต่อไปนี้

- |              |                |                                      |
|--------------|----------------|--------------------------------------|
| 1) นายสุตวิณ | 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 2561 เป็นเงิน 4,930,000 บาท

5. รับทราบการเข้าร่วมโครงการ “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Action Coalition) ของบริษัทย่อย

โดยบริษัท แอร์โรเพลกซ์ จำกัด และบริษัท แอร์โรคลาส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 และวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 ตามลำดับ โดยใบรับรองมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่ได้รับการรับรอง

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปีบัญชีของบริษัท สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมทั้งหมดจำนวน 7 ครั้ง ซึ่งการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/ จำนวนครั้งที่ประชุม
1. นายชัยวัฒน์ อัครินทรากูร	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	7/7
2. นายธนะชัย สันติชัยกุล	กรรมการตรวจสอบ	7/7
3. นายพันธ์ชัย วัฒนชัย	กรรมการตรวจสอบ	6/7

๙๕ ๙๕

นายชัยวัฒน์ อัครินทรากูร  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ