

เอกสารแนบ 5

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

## เอกสารแนบ 5: รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โฮม พอตเทอรี่ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด 3 ท่านเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1. นายเทพกุล พูลลาภ
2. ดร.สมนึก ศิริสุนทร
3. นางธิดาพร คงฉิม

ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน โดยมีการประชุมร่วมกันทั้งหมด 4 ครั้ง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2558 ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ก่อนเปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผลการสอบทานพบว่าบริษัทมีรายงานทางการเงินถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินอย่างเพียงพอและทันเวลา

2. สอบทานรายการระหว่างกิจการ และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยผลการทดสอบพบว่ารายการทางการค้าที่เกิดขึ้นนั้นเป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ ไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมถึงได้มีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัทครบถ้วนแล้ว

3. สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ซึ่งครอบคลุมถึงเรื่อง องค์กร สภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม

4. กำกับงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนการ ตรวจสอบประจำปี 2558 และรับทราบผลการตรวจสอบ พร้อมให้ข้อเสนอแนะในการปฏิบัติงานแก่ฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

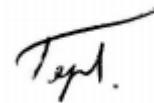
5. สอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยผลการสอบทานพบว่า บริษัทฯ มิได้ปฏิบัติฝ่าฝืนและก้า ข้ามให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด

6. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2558 ของบริษัทฯ และกำหนดค่าสอบบัญชีที่เหมาะสมเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอนายประดิษฐ์ รอดลอยทุกข์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 218 หรือ นางสาวนงราม เลหาอารีดิกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4334 แห่งบริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2558 และกำหนดค่าสอบบัญชีเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 830,000 บาท (แปดแสนสามหมื่นบาท) โดยลดลงจากปีที่ผ่านมา 240,000 บาทและค่าสอบทานกระดาศทำการโดย ก.ล.ต. (ถ้ามี) อีก 100,000 บาท (หนึ่งแสนบาท)(บริษัทว่าจ้างผู้สอบบัญชีเข้าตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในปี 2558 โดยมีค่าตรวจสอบเป็นจำนวนเงิน 50,000 บาท)

7. ประชุมหารือกับผู้ สอบบัญชี เพื่อปรึกษาถึงประเด็นสำคัญในการจัดทำ งบการเงิน รวมถึงรับทราบผลการปฏิบัติงานสอบบัญชี ข้อสังเกตที่ตรวจพบ และข้อเสนอแนะต่างๆ จากผู้สอบบัญชีโดยการประชุมนี้ไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย

8. ผลการสอบทานการดำเนินงานในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ ตามรายละเอียดข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในปี 2558 บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน สอดคล้องกับแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และบริษัทยังมีระบบการควบคุมภายในที่ดีเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ

ผลการสอบทานการดำเนินงานในด้านต่างๆ ของบริษัทตามรายละเอียดข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในปี 2558 บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน สอดคล้องกับแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และบริษัทยังมีระบบการควบคุมภายในที่ดีเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ



นายเทพกุล พูลลาภ

ประธานกรรมการตรวจสอบ