

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เอเอสเอ็น โบรกเกอร์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ มีคุณสมบัติและความเป็นอิสระ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|----------------------|
| 1. นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายวิระ ช่วยชู | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์ | กรรมการตรวจสอบ |

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและตามความรับผิดชอบซึ่งเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมจำนวน 5 ครั้ง ซึ่งการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจะปรากฏอยู่ในตารางแสดงจำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม ในส่วนโครงสร้างการจัดการ โดยการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบนั้นได้มีการทบทวน และหารือในสาระสำคัญของการดำเนินงานร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยสรุปสาระสำคัญของผลการปฏิบัติงานได้ดังต่อไปนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2561 ทั้งในส่วนงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวม ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติให้เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ ซึ่งผลจากการสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่างบการเงินดังกล่าวได้จัดขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรโดยเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน เชื่อถือได้

2. การสอบทานประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง บริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอกให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อความเป็นอิสระในการทำงานตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแผนการตรวจสอบภายใน รายงานผลการตรวจสอบภายใน และการติดตามผลการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าผลการตรวจสอบภายในปี 2561 พบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพเพียงพอและไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม

3. การสอบทานการปฏิบัติงานตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานที่กำหนดไว้ พบว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามครบถ้วน ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4. การสอบทานการบริหารและจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งหารือกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท โดยฝ่ายจัดการกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำและรายงานความคืบหน้าของผลการดำเนินงานติดตามและควบคุมความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า มาตรการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมเพียงพอ ครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน

5. การสอบทานรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายงานและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเห็นว่ามีความเพียงพอ สมเหตุสมผลปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเป็นไปตามเงื่อนไขหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

6. การพิจารณาผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอ บริษัท สำนักงานอืวาย จำกัด เป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินของบริษัท ประจำปี 2561 ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา เนื่องจากเห็นว่ามีความเป็นอิสระ มีความรู้และประสบการณ์ในงานสอบบัญชีและค่าตอบแทนที่เหมาะสมก่อนเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นายศุภชัย ปัญญาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3930 หรือนางสาวกรองแก้ว ลิมป์กิตติกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5874 หรือนายณัฐวุฒิ สันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5730 ในนามบริษัท สำนักงานอืวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย ประจำปี 2561 และอนุมัติค่าสอบบัญชีเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 2,390,000 ล้านบาท โดยไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานซึ่งจะเรียกเก็บตามจริง



(นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ตลอดจนการกำกับดูแลการเงินและรายงานทางการเงินที่ปรากฏตามเอกสารรายงานประจำปี โดยให้มีการจัดทำงบการเงินที่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงให้มีการสอบทานการรายงานทางการเงิน การตรวจสอบระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และป้องกันการทุจริต หรือการดำเนินการใดที่ผิดปกติ

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยรวมอยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ และสร้างความมั่นใจในความน่าเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท ได้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และแสดงความเห็นว่างบการเงินและผลการดำเนินงานถูกต้องตามสมควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง



(นายวัชชัย เลิศรุ่งเรือง)

ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร