

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน และรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

➤ รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ชื่อ	รายการ		ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน/ ผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน หรือผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การประเมิน ราคาทรัพย์สิน	วันที่ประเมิน
	ทรัพย์สิน	ราคาประเมิน (บาท) (Fair Market Value)			
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	1. ที่ดิน จำนวน 4 แปลง ตั้งอยู่เลขที่ 224/25 ม.6 ต.สุรศักดิ์ อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี		บริษัท เบรนท์โจ โคเซนส์ คอนซัลติ้ง จำกัด	เพื่อทราบมูลค่าตลาด ณ ปัจจุบันของทรัพย์สิน	2 มิถุนายน 2559
	1.1. โฉนดเลขที่ 50230 เนื้อที่ 3,284 ตร.ว.	29,556,000.00			
	1.2. โฉนดเลขที่ 52592 เนื้อที่ 3,604 ตร.ว.	32,436,000.00			
	1.3. โฉนดเลขที่ 52593 เนื้อที่ 628 ตร.ว.	5,652,000.00			
	1.4. โฉนดเลขที่ 94384 เนื้อที่ 400 ตร.ว.	3,600,000.00			
	รวมที่ดิน	71,244,000.00			
	2. อาคารโกดัง และสำนักงานชั้นเดียว ตั้งอยู่เลขที่ 224/25 ม.6 ต.สุรศักดิ์ อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี	20,905,000.00			

ชื่อ	รายการ		ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน/ ผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน หรือผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การประเมิน ราคาทรัพย์สิน	วันที่ประเมิน
	ทรัพย์สิน	ราคาประเมิน (บาท) (Fair Market Value)			
	3. อาคารชุด ศีรวิภาอพฟิศ คอนโด ห้องเลขที่ 280/34, 280/35, 280/36 ต.หัวหมาก เขตบางกะปิ กทม. โฉนดเลขที่ 142900 เนื้อที่ 275 ตร.ม.	4,117,575.00			
	4. ถนน และลานจอดรถลาดยาง	6,259,000.00			
	5. ลานค.ส.ล.	1,273,000.00			
	6. บันจูน 2 ตัว ขนาดยกน้ำหนัก 10 และ 30 ตัน	2,000,000.00			
	รวมทรัพย์สินทั้งหมด	105,798,575.00			

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่านซึ่งเป็น ผู้ทรงคุณวุฒิ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดทำตามแนวทางและข้อกำหนด ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมี รายชื่อ ดังนี้

1. นายมานิต นิธิประทีป ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ กรรมการตรวจสอบ
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์ กรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ มีกรรมการตรวจสอบ 1 ท่านที่มีความรู้ความสามารถในการทำหน้าที่สอบทานความถูกต้อง นำเชื่อถือของงบ การเงินและรายงานทางการเงินของบริษัท

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง และได้รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ต่อคณะกรรมการบริษัททั้ง 4 ครั้ง นอกจากนี้ยังมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอีก 1 ครั้ง และเข้าร่วม ประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการจัดทำงบการเงิน ประเด็นที่พบจากการสอบทานและตรวจสอบงบการเงิน และความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่กฎบัตรกำหนดไว้ สามารถสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท ซึ่งผ่านการ สอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยได้เชิญผู้สอบบัญชีร่วมประชุมทุกครั้งที่มีการพิจารณางบการเงิน เพื่อให้มั่นใจ ได้ว่าการจัดทำงบการเงินมีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ ตลอดจนพิจารณาการเปลี่ยนแปลงนโยบาย บัญชีที่สำคัญของบริษัท ก่อนให้ความเห็นชอบและนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณออนุมัติ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ในปี 2560 บริษัทได้จัดทำงบการเงิน เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน อย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

2. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงการ เปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของ ตลท. และ กลต. เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการพิจารณาที่ โปร่งใส เป็นธรรม และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัท เงื่อนไขการค้าเป็นไป ตามเงื่อนไขทั่วไปของธุรกิจปกติ และรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ฝ่ายบริหารได้ตัดสินใจทำรายการดังกล่าวเพื่อประโยชน์ ของบริษัทเป็นสำคัญ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง และครบถ้วนแล้ว

3. สอบทานประสิทธิภาพและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายในและ รายงานของผู้สอบบัญชี ผลการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน รวมทั้งพิจารณาและติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบ บัญชีอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในโดยรวมที่เพียงพอและเหมาะสม ไม่พบข้อบกพร่องที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

4. สอบทานการตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาการปฏิบัติงานที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้การดำเนินกิจกรรมตรวจสอบภายในและการเป็นที่ปรึกษาของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเป็นอิสระ และได้พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รายงานผลการตรวจสอบ รายงานการติดตามผลการตรวจสอบ รวมถึงพิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาความเพียงพอของผู้ตรวจสอบภายใน งบประมาณและแผนการพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า การตรวจสอบภายในของบริษัทเหมาะสม มีความเป็นอิสระ และมีประสิทธิผล มีแผนงานตรวจสอบประจำปีสอดคล้องกับความเสี่ยงของบริษัท บุคลากรและงบประมาณที่ใช้ในการปฏิบัติงานมีเพียงพอ และได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม

5. สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งติดตามรายงานการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส และได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเป็นระบบที่เหมาะสมและเกิดประสิทธิผล

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า การบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท

6. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. ข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ ก.ล.ต. และ ตลท. กำหนด ตลอดจนกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2560 ตามเกณฑ์การประเมินของบริษัท ได้แก่ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน รวมถึงความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดยมีมตินำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้ง บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2560

8. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ โดยการประเมินตนเองแบบรายคณะและรายบุคคลตามแนวทางของตลท. ก.ล.ต. และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยผลการประเมินอยู่ในระดับดีเยี่ยมแสดงได้ว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทจัดให้มีการเงินและรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ



นายมานิต นิธิประทีป

ประธานกรรมการตรวจสอบ