

บริษัท เดนทัล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 5

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 5

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท เดนทัล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เดนทัล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เป็นหนึ่งในอนุกรรมการของ คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยกรรมการอิสระทุกท่านไม่ได้เป็นผู้บริหาร หรือ พนักงานของบริษัทฯ ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------|----------------------|
| 1. นายไพโรจน์ เจตนชัย | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายประพันธ์ พิชัยวัฒนโกมล | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายวิบูลย์ พจนาลัย | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมี นายอดิศักดิ์ เชื้อตระกูลพานิช ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และตามกฎบัตรของ คณะกรรมการตรวจสอบ ด้วยความรอบคอบ ความเป็นอิสระ และแสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมา โดยไม่มีข้อจำกัด ในการได้รับข้อมูล และให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดย ในรอบระยะเวลาบัญชีปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยเป็นการประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งได้พิจารณารื้อหรือแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในเรื่องที่เกี่ยวข้องกันตามความ เหมาะสม และได้สรุปรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบ ซึ่งสรุปสาระสำคัญของภารกิจในรอบปีที่ผ่านมาได้ดังนี้

1. การสอบทาน และตรวจสอบงบการเงินให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเพียงพอ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินระหว่างกลางและงบการเงินประจำปี 2562 ของบริษัทฯ ร่วมกับ ผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการของบริษัทฯ รวมทั้งประชุมเป็นการเฉพาะกับทางผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม โดย ได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจง ตลอดจนให้คำแนะนำและ/หรือข้อคิดเห็นในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงินของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญและ เชื่อถือได้ ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ ก่อนนำเสนอ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติให้เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. การสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของสำนักงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มอบหมายให้สำนักงานตรวจสอบภายใน ประเมินระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีและการเงิน และการดำเนินงานด้านต่างๆ โดยพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี ให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมขององค์กรและพิจารณาขอบเขตการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการสรุปรายงานผลการตรวจสอบภายในโดยตรงจากผู้ตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะด้านการตรวจสอบภายใน เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีการติดตาม ประเมินผล ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3. การสอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติงานตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งกฎ/ระเบียบ/ประกาศ/คำสั่ง ที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามกฎหมายดังกล่าว และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญและรับทราบรายงานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงมีการติดตามความคืบหน้าในเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบจากผู้สอบบัญชีว่า ไม่มีประเด็นและข้อสังเกตที่ต้องแจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบตามบทบัญญัติในมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4. การสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ นโยบายการบริหารความเสี่ยงและการดำเนินการป้องกันความเสี่ยงด้านต่างๆ ของบริษัทฯ

5. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- รับทราบรายการของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกัน และหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้สำหรับการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและตามเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ บุคคล และกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ

- รับทราบการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ว่าด้วยเรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการ

6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและอนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 ให้แต่งตั้ง นางสาววิมล กฤตยาเกียรติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 2982 หรือ นางสาวสมจินตนา พลศิริรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5599 หรือ นายณพฤกษ์ พิษณุวงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7764 แห่งบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปี 2563 รวมทั้งเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 2,625,000 บาท

7. อื่นๆ

- การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2562 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- การรายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับปี 2562 ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกไตรมาส

-นายไพโรจน์ เจตนชัย-

(นายไพโรจน์ เจตนชัย)

ประธานกรรมการตรวจสอบ