

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

		จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่จัดประชุม
1) นายผดุง เตชะศรีรินทร์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	12/12
2) รศ.นเรศร์ เกษะประกร	กรรมการตรวจสอบ	12/12
3) นายกฤษ พอลเลิศ*	กรรมการตรวจสอบ	4/4
4) รศ.ดร.นิพนธ์ พัวพงศกร **	กรรมการตรวจสอบ	7/7

* นายกฤษ พอลเลิศ ได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 25 เมษายน 2560

** รศ.ดร.นิพนธ์ พัวพงศกร ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2560

นอกจากนี้ยังได้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ รวม 4 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งได้มีการรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส สรุปประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในรอบ ปี 2560 ได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการ ตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2560 ของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงิน ของ บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอ และเชื่อถือได้ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อปรึกษาหารืออย่างเป็นอิสระถึงประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในการออกรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในด้านบัญชีและการเงินรวมถึงความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบและสอบทาน

2. การสอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบควบคุมภายในทั้งระบบปฏิบัติงานและระบบสารสนเทศที่สำนักตรวจสอบภายในได้รายงานเป็นรายเดือนและรายไตรมาส พบว่ามีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน และสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่า จากการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท รวมทั้งจัดให้มีแนวทางการประเมินความเสี่ยงด้วยตนเอง (CSA : Control Self-Assessment) ส่งผลให้บริษัทสามารถจัดการและลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งแนวทางการป้องกันทุจริตของระบบงานต่าง ๆ ด้วย

3. คณะกรรมการตรวจสอบได้รับรายงานจากสำนักตรวจสอบภายในทุก 3 เดือน เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และ สำนักงาน กสท. ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ พบว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด โดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4. สอบทานรายการเกี่ยวโยงกัน และหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในปี 2560 พบว่าการตกลงเข้าทำรายการ เป็นไปตามปกติธุรกิจ มีความสมเหตุสมผลและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดจนดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามประกาศ ของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องรวมทั้งให้สำนักตรวจสอบ สอบทานรายการเกี่ยวโยงกัน และสรุปรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณารับทราบทุกเดือนและสรุปรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาส

> นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

5. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง ตามแนวทางปฏิบัติและกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ผลการประเมินคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและอยู่ในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

6. คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารได้ให้ความสำคัญของ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย โดยมี คณะกรรมการบรรษัทภิบาลที่บริษัทได้แต่งตั้ง เพื่อกระบวนธรรมาภิบาลได้ดำเนินการไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้มีการรายงานผลการดำเนินการ ต่อ คณะกรรมการบริษัทด้วย

7. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยมีความเห็นสอดคล้องกับ ฝ่ายจัดการว่าผู้สอบบัญชี ของ บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด ได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชี มีความเป็นอิสระ ทักษะ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่เหมาะสม จึงเห็นควรเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบและให้เสนอขออนุมัติจาก ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาฬ ไร่ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2109 หรือ นางขวัญใจ เกียรติกังวาฬ ไร่ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5875 แห่ง บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2561 โดยกำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 996,500.00 บาท ซึ่งเป็นค่าตอบแทนที่เหมาะสม

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายผดุง เตชะศรีรินทร์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ