

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมี นายผดุง เตชะศรีรินทร์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ รศ.นเรศร์ เกษะประกร และ รศ.ดร. นิพนธ์ พัวพงศกร เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง กรรมการทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง นอกจากนี้ยังได้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการรวม 3 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมและเพื่อปรึกษาหารืออย่างเป็นทางการเกี่ยวกับการปฏิบัติงานสอบทานและตรวจสอบงบการเงิน ทั้งนี้ได้รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทได้ทราบ และพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งพอสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยทั้งของไตรมาสและประจำปี 2562 ที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบของผู้สอบบัญชีแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน เพียงพอ และเชื่อถือได้

2. ระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน

ดูแลให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ มีการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันของระบบงานต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทมีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม โดยพิจารณาจากรายงานของสำนักตรวจสอบภายใน รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานของผู้สอบบัญชี เพื่อประเมินระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง รวมทั้งติดตามการดำเนินการและการแก้ไขตามข้อเสนอนะตลอดจนให้ความเห็นชอบ แผนการตรวจสอบภายในประจำปี ที่สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ และความเสี่ยงขององค์กร คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3. การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของภาครัฐ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้กำกับดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงข้อกำหนดต่าง ๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทได้ดำเนินการตามกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ อย่างถูกต้องครบถ้วน

4. การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ซึ่งครอบคลุมปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ฝ่ายจัดการของบริษัท ได้ให้ความสำคัญในด้านการบริหารความเสี่ยง โดยได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อกำกับดูแลและจัดทำแผนการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการรายงานการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบและพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาส



5. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในปี 2562 พบว่าการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีความโปร่งใส เป็นธรรมและเป็นไปตามปกติธุรกิจ และเกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัทฯ รวมทั้งเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยมีการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

6. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณของบริษัท ตลอดจนการรับทราบ ผลการดำเนินงานตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การรับซื้ออสังหาริมทรัพย์และการจ้างเหมา โดยมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

7. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมทั้งคณะและรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล นอกจากนี้ยังได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามแนวการปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ

8. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้คัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยพิจารณาตามความรู้ความสามารถ ซึ่งมีความเห็นสอดคล้องกับฝ่ายจัดการว่า เห็นควรเสนอให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่งตั้ง นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาฬไกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2109 หรือ นางขวัญใจ เกียรติกังวาฬไกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5875 หรือ นายสาธิต เกียรติกังวาฬไกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9760 หรือ นายประสิทธิ์พร เกษามา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9910 แห่ง บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของ บริษัทประจำปี 2563 โดยกำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 1,100,000 บาท ซึ่งเป็นค่าตอบแทนที่เหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมทั้งการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(นายผดุง เตชะศรีนทร์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

