

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งขึ้นตามมติคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีได้เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี กฎหมายและการบริหารจัดการ ดังมีรายนามต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------|----------------------|
| 1. นายดำรงค์ แก้วประสิทธิ์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางแน่น้อย ณ ระนอง | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายบุญชัย ไสวรรณวนิชกุล | กรรมการตรวจสอบ |

คณะกรรมการตรวจสอบมีนายณรงค์ศักดิ์ เลิศทรัพย์ทวี เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบในภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นอิสระในการช่วยคณะกรรมการบริษัทในการตรวจสอบและสอบทานให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยในปี 2557 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ครั้ง ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้งได้มีการหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ตลอดจนผู้ตรวจสอบภายในเพื่อร่วมเสนอข้อมูลและข้อเสนอแนะตามวาระที่เกี่ยวข้อง โดยรายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2557 ปรากฏในหัวข้อ "โครงสร้างการจัดการ" ทั้งนี้สามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินของบริษัทฯ ประจำปี 2557 ซึ่งผ่านการสอบทานและการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว ว่ามีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนด มีความครบถ้วนและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ก่อนที่จะให้ความเห็นชอบนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

2. พิจารณาแผนการตรวจสอบภายใน รับทราบผลการตรวจสอบภายในและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในอันเกี่ยวเนื่องกับการวิเคราะห์ระบบการควบคุมภายใน และนำเสนอฝ่ายบริหารเพื่อพิจารณาปรับปรุงและแก้ไขตามควรแก่กรณี รวมทั้งติดตามผลความคืบหน้า การปรับปรุงและแก้ไขข้อบกพร่อง ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในและความเสี่ยงของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

3. สอบทานให้บริษัทถือปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดของทางราชการหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. สอบทานและให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องครบถ้วน

5. ประเมินความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต พิจารณาสงวนแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีรับอนุญาตประจำปี 2558

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายโดยใช้ความรู้ ความสามารถประกอบกับความระมัดระวังรอบคอบและมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับ ข้อมูลทั้งจากผู้บริหาร พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อ ประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า กระบวนการจัดทำรายงานทางบัญชีและการเงินของบริษัท มีระบบการ ควบคุมภายในที่ดีเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่า รายงานทางการเงินประจำไตรมาสและประจำปี 2557 ได้จัดทำอย่างถูกต้อง ตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่าง ครบถ้วน ถูกต้องและมีรายละเอียดเพียงพอ ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท และผู้ถือหุ้น อีกทั้งบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอ ตลอดจนยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

สำหรับงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของ บริษัทฯ ต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา โดยได้ประเมินจากความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ความรู้ ความสามารถและ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงานในปี 2557 พบว่ามีความน่าเชื่อถือและเป็นที่น่าพอใจ อีกทั้ง บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นสำนักงานสอบบัญชีที่มีชื่อเสียงและมีมาตรฐานการตรวจสอบเป็นที่ยอมรับอย่างกว้างขวางในการปฏิบัติงาน สอบบัญชี นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตประจำปี 2558 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป



นายดำรงศักดิ์ แก้วประสิทธิ์

ประธานกรรมการตรวจสอบ



นางแนนน้อย ณ ระนอง

กรรมการตรวจสอบ



นายบุญชัย ไสวรรณวิฑกุล

กรรมการตรวจสอบ