

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

		จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่จัดประชุม
1) นายผดุง เตชะศิริพันธ์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	12/12
2) รศ.นเรศร์ เกษะประกร	กรรมการตรวจสอบ	12/12
3) นายกฤษ ฟอร์ด	กรรมการตรวจสอบ	11/12
4) พล.ต.ท. อัมรินทร์ เนียมสกุล *	กรรมการตรวจสอบ	4/4

\* พล.ต.ท. อัมรินทร์ เนียมสกุล ได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 26 เมษายน 2559

นอกจากนี้ยังได้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ รวม 3 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งได้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งพอสรุปประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในรอบปี 2559 ได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการ ตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2559 ของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงิน ของ บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีที่ประกาศใช้อยู่ มีการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อหารือถึงประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในการออกรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน ด้านบัญชีและการเงิน รวมถึงความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบและสอบทาน

2. การสอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบควบคุมภายในที่สำนักตรวจสอบภายในได้รายงานเป็นรายเดือนและรายไตรมาส พบว่ามีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน และสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่า จากการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท จากการประเมินการควบคุมภายในตามแนวทางความเสี่ยงด้วยตนเอง (CSA : Control Self Assessment) ทำให้บริษัท สามารถบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงให้ความเสี่ยงลดลงในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งแนวทางการป้องกันการทุจริต ของระบบงานต่างๆ ด้วย

บริษัทได้ร่วมลงนามในการแสดงเจตนาสมัครเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition against Corruption : CAC) ซึ่งเป็นโครงการที่จัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทย และได้รับการสนับสนุนจากรัฐบาลและสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ทั้งนี้บริษัทได้ดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามกระบวนการให้การรับรอง (Certification Process) ของโครงการฯ ดังกล่าว โดยบริษัทได้แสดงหลักฐานประกอบต่างๆ เกี่ยวกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจ มาตรการขั้นตอนการปฏิบัติงาน ตลอดจนระบบควบคุมภายใน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการโครงการฯ ซึ่งบริษัทได้รับการรับรองสถานะเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559

3. บริษัทได้จัดทำ Compliance Check List เพื่อช่วยในการสอบทานการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้สำนักตรวจสอบภายในทำการสอบทานและรายงานคณะกรรมการตรวจสอบทราบเป็นระยะ ทุก 6 เดือน

4. การสอบทานรายการเกี่ยวโยงกันรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในรอบปี 2559 เพื่อให้มั่นใจว่าการตกลงเข้าทำรายการเป็นรายการทางการค้าอันเป็นปกติธุรกิจ มีความสมเหตุสมผลและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนและเพียงพอตลอดจนเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง ตามแนวทางปฏิบัติและกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ จากผลการประเมินคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

6. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยมีความเห็นสอดคล้องกับ ฝ่ายจัดการว่าผู้สอบบัญชีของ บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด ได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชี มีความเป็นอิสระ ทักษะความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เหมาะสม จึงเห็นควรเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบและให้เสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาฬไกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2109 หรือนางขวัญใจ เกียรติกังวาฬไกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5875 แห่ง บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2560 โดยกำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 949,000.00 บาท เท่ากับปี 2559

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายผดุง เตชะศรีรินทร์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ