

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์และคุณสมบัติครบถ้วนตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน กำหนด โดยมี นายผดุง เตชะศรีรินทร์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาตม์ และ รองศาสตราจารย์เนเรศร์ เกษะประกร เป็นกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตาม ขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้กำกับดูแลตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปีบัญชี 2552 ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง กรรมการ ทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง นอกจากนี้ทุกระยะ 3 เดือน ได้มีการประชุมร่วมกับฝ่าย จัดการรวม 4 ครั้ง เพื่อหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานและข้อเสนอแนะต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งพอสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติงานได้ดังนี้

● การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2552 ของ บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) พร้อมทั้งงบการเงินรวม เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้น อย่างถูกต้องตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน เพียงพอและทันเวลา นอกจากนี้ได้เชิญผู้สอบบัญชีมาร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อหารือในประเด็นเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ รวมทั้งคำแนะนำต่าง ๆ ตลอดจนความสะดวกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วย

● การสอบทานและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วยการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่านโยบายดังกล่าวมีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดให้พนักงานยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

● การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยจัดให้มีการรายงานการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิผล

● การดูแลระบบควบคุมภายใน

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน โดยจัดให้มีการสอบทานและประเมินผลระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอจากการติดตามผลการปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าระบบควบคุมภายในมีความเหมาะสมเพียงพอ รวมทั้งให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบประจำปี รายงาน

ผลการตรวจสอบและติดตามการปรับปรุงการปฏิบัติงานตามที่ผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบพร้อมกับให้ข้อสังเกตเพื่อเป็นประโยชน์ในการดำเนินการ

- **การกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ**

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจเห็นว่ามี การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง

- **การกำกับดูแลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานรายการระหว่างกันของบริษัทกับบริษัทในกลุ่ม รายการระหว่างกลุ่มธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขปกติธุรกิจ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

- **การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2553**

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอผู้ถือหุ้นให้อนุมัติแต่งตั้ง นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาฬไกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2109 หรือ นางขวัญใจ เกียรติกังวาฬไกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5875 แห่งสำนักงานบริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอทส์ เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2553 โดยกำหนดค่าตอบแทนจำนวนเงิน 860,000 บาท ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสมและยอมรับได้

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2553

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ

(นายผดุง เตชะศรีรินทร์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ