



## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยมีนายพันธ์พร ทัพพะรังสี เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายนนท์จิตร ตูลยานนท์ และนายโกศล สุริยาพร เป็นกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้หน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามกฎหมาย รวมทั้งการพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในปี พ.ศ. 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งหมด 5 ครั้ง ซึ่งการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจะปรากฏอยู่ในตารางแสดงจำนวนครั้งของการเข้าประชุมในส่วนของการกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้ การดำเนินงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบ มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญดังนี้

### 1. การสอบทานงบการเงินและรายงานผลการดำเนินงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรวม และรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทในเครือ ทั้งรายได้ไตรมาส และรายปี ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งได้ซักถามฝ่ายบริหาร และได้ประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินดังกล่าวได้จัดทำอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นที่น่าเชื่อถือได้

### 2. การประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุมองค์ประกอบหลัก 5 ส่วน ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม และมีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่มีสาระสำคัญใดๆ

### 3. การพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งนางศิริวรรณ สุรเทพินทร์ จากบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้สอบบัญชีดังกล่าวมีความเป็นอิสระ และมีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ รวมทั้งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังกล่าว มีความเหมาะสมกับขนาดและลักษณะของธุรกิจ

### 4. การพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการระหว่างกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์



คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการดังกล่าวอย่างเพียงพอ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### 5. การกำกับดูแลกิจการที่ดีและการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้สอบถามการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการดำเนินงานภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และบริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมายใดๆ อันอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

#### 6. การตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการให้มีการว่าจ้างบริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด เพื่อให้บริการด้านการตรวจสอบภายในแก่บริษัท และในปี 2557 ได้อนุมัติให้มีการว่าจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายใน รวม 3 อัตรา เพื่อปฏิบัติงานตรวจสอบบริษัทและบริษัทในเครือ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี และพิจารณารายงานผลการตรวจสอบ รวมทั้งแนวทางแก้ไขปรับปรุงของฝ่ายบริหาร พร้อมทั้งให้คำแนะนำแก่ผู้ตรวจสอบภายในและฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการตรวจสอบภายใน และได้จัดสรรงบประมาณอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในสามารถปฏิบัติงานตามแผนงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และฝ่ายบริหารได้พิจารณากำหนดแนวทางแก้ไขปรับปรุงตามประเด็นที่ตรวจพบอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความระมัดระวัง อย่างเต็มความสามารถ ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทั้งปวง

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)



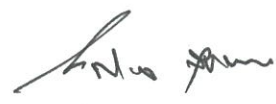
(นายพนัธพร ทัพพะรังสี)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายณนทจิตร ตูลยานนท์)

กรรมการตรวจสอบ



(นายโกศล สุริยาพร)

กรรมการตรวจสอบ