

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2555

เสนอ คณะกรรมการบริษัท สหวิริยาสีลอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2554 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2554 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ แทนชุดที่สิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่ง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง ตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2554 ถึงวันที่ 29 มิถุนายน 2557

ในปี 2555 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้จัดให้มีการประชุม รวมทั้งสิ้น 11 ครั้ง

<u>คณะกรรมการตรวจสอบ</u>		<u>จำนวนครั้งที่เข้าร่วม/จำนวนครั้งทั้งหมด</u>
1. ศาสตราจารย์เกียรติคุณเกษรี ณรงค์เดช	ประธานกรรมการตรวจสอบ	11/11
2. นายประทีป นุปผาอินทร์	กรรมการตรวจสอบ	11/11
3. นายเพิ่มพูน ไกรฤกษ์	กรรมการตรวจสอบ	10/11
4. นางวรรณิ์ สิริกาญจน	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	11/11

และได้ปฏิบัติภารกิจต่างๆ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ

๑ สอบทานงบการเงินระหว่างกาลและงบการเงินประจำปี 2555 ของบริษัท รวมทั้งงบการเงินรวมระหว่างกาลและงบการเงินรวมประจำปี 2555 ของบริษัท บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน ร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการบริษัท และประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชี เพื่อสอบถามและรับฟังคำชี้แจง และ/หรือข้อคิดเห็นในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงินของบริษัท ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติให้เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัท ประจำปี 2555 มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป เป็นที่เชื่อถือได้

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายใน ที่เหมาะสม รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายใน

๑ ให้ความเห็นชอบการปรับปรุงแก้ไขประกาศบริษัท เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับสำนักตรวจสอบภายใน และการตรวจสอบภายใน

๑ ให้ความเห็นชอบแผนกลยุทธ์ แผนการตรวจสอบแม่บท และแผนการตรวจสอบประจำปี รวมทั้งรับทราบรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายใน

๑ สอบทานการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปี 2555 ตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกอบกับผลการประเมินตนเองของบริษัท ตามแบบประเมินของบริษัทผู้สอบบัญชี

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้ง กฎ/ ระเบียบ/ ประกาศ/ คำสั่ง ที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามกฎหมายดังกล่าว

๑ รับทราบรายงานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และติดตามความคืบหน้าของคดีความที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

๑ รับทราบจากผู้สอบบัญชีว่าไม่มีประเด็นและข้อสังเกตที่ต้องแจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบตามบทบัญญัติในมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้จัดให้มีการติดตามดูแลการถือปฏิบัติตามกฎหมายที่เหมาะสม และได้รับรายงานจากฝ่ายจัดการบริษัทเกี่ยวกับการถือปฏิบัติตามกฎหมายและความคืบหน้าของคดีความที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทุกไตรมาส

4. สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยมุ่งเน้นในความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท

๑ สอบทานโดยการติดตามรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทเป็นรายไตรมาส ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นด้วยกับข้อเสนอแนะของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีข้อสังเกตเพิ่มเติมเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงในบางประเด็น

5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท

๑ พิจารณา คัดเลือก และเสนอแนะให้แต่งตั้ง นางสาวสุริยรัตน์ ทองอรุณแสง หรือ นายวินิจ ศิลามงคล หรือ นายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2556 รวมทั้งเสนอแนะจำนวนเงินค่าสอบบัญชี สำหรับปี 2556

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ผลการพิจารณาข้างต้นมีความเหมาะสมที่จะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 24 ต่อไป

6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้ง กฎ/ ระเบียบ/ ประกาศ/ คำสั่ง ที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามกฎหมายดังกล่าว

๑ รายการซื้อขายสินค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

๑ รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

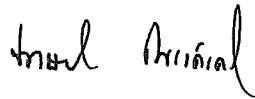
๑ รับทราบรายงานจากที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท สหวิริยาสตีลอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) ให้แก่ Vanomet Holding AG บริษัท เครือสหวิริยา จำกัด และบริษัท สหวิริยา อินเตอร์ สตีล โฮลดิ้งส์ จำกัด และในการซื้อคืนและยกเลิกหุ้นกู้แปลงสภาพด้อยสิทธิของบริษัทจากผู้ถือหุ้นกู้ รายงานบริษัท สหวิริยา อินเตอร์ สตีล โฮลดิ้งส์ จำกัด และราย Vanomet AG รวมถึงสัดส่วนการถือหุ้นของ Vanomet Holding AG ในบริษัท

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่กำหนด

7. อื่นๆ

- ๑ ทบทวนประกาศบริษัท เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท (ฉบับที่ 3)
- ๑ ติดตามความคืบหน้าในการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการตรวจสอบ
- ๑ ประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2555 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- ๑ สอบทานข้อมูลที่เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในรายงานประจำปี 2555 (แบบ 56-2) และในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ของบริษัท (แบบ 56-1)
- ๑ รายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2555 ต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนด ด้วยความเป็นอิสระ การแสดงความเห็นได้ยึดหลักความโปร่งใส สามารถอธิบายและตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(ศาสตราจารย์เกียรติคุณเกษรี ณรงค์เดช)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 1 มีนาคม 2556