

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ โดยมี รองศาสตราจารย์ กัลยาภรณ์ ปานมะเริง เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายกณวรินทร์ อรัญ และนายรัฐวัฒน์ ศุขสายชล เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 3 ครั้ง ซึ่งมีรายละเอียดจำนวนครั้งที่เข้าประชุม ดังนี้

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม/จำนวนครั้งทั้งหมด
รองศาสตราจารย์ กัลยาภรณ์ ปานมะเริง	4/4
นายกณวรินทร์ อรัญ	4/4
นายรัฐวัฒน์ ศุขสายชล	4/4

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี รวมถึง รายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายบริหาร โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถาม และให้ความเห็นในเรื่องที่มีผลกระทบต่องบการเงิน เช่น การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาของเครื่องจักรและอุปกรณ์ในกระบวนการผลิต เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ
2. การสอบทานรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีความเห็นว่ารายการระหว่าง กันเป็นการดำเนินการตามเงื่อนไขธุรกิจการค้าทั่วไป และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
3. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนให้กับ บริษัท ไฟร์ชวอเตอร์เฮาร์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2564 ตลอดจนมีการพบปะระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อหารือเกี่ยวกับปัญหาจากการตรวจสอบ และหาแนวทางแก้ไขในประเด็นสำคัญได้อย่างทันที่
4. พิจารณาสอบทานการทำรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในรอบปี 2564 ของบริษัทย่อย มีความเห็นว่าการเข้าทำรายการเป็นประโยชน์ต่อบริษัท และสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทย่อย ในฐานะผู้พัฒนาโครงการ โรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน นอกจากนี้การทำรายการยังทำให้บริษัท สามารถรับรู้ มูลค่าของโครงการได้ทันที ที่ให้ ฐานะทางการของบริษัทดียิ่งขึ้น และทำให้บริษัทสามารถลงทุนในโครงการใหม่ๆ ในอนาคตที่มีผลตอบแทนที่ยิ่งขึ้น

5. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและทบทวนระบบการควบคุมภายในร่วมกับฝ่ายจัดการ และผู้ตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้มุ่งเน้นที่กระบวนการประเมินความเสี่ยง การตรวจสอบด้านกฎหมาย ความปลอดภัย การรักษาความปลอดภัย การตรวจสอบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบด้านการควบคุมของบริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) ทั่วไปของเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามแนวคิดการตรวจสอบบนฐานความเสี่ยง (Risk Based Audit Approach) คณะกรรมการรายงานคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้คำแนะนำที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ติดตามการปรับปรุงการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการตามข้อเสนอแนะในรายงานตรวจสอบที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการตรวจสอบภายในมีความอิสระและเหมาะสม
6. คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี ซึ่งสอดคล้องกับความเสี่ยงที่สำคัญและทิศทางการดำเนิน ธุรกิจของบริษัท รวมทั้ง ได้สอบทานการปฏิบัติงานตามแผน สอบทานรายงานผลการตรวจสอบภายใน โดยมีการพิจารณาประเด็น การตรวจสอบที่สำคัญ และติดตามการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อก่อให้เกิดการ กำกับดูแลกิจการที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ
7. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานว่าบริษัทและบุคลากรของบริษัทได้ปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งเน้น การปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์มีคุณธรรม จริยธรรม ปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส และมีความรับผิดชอบต่อหน้าที่ เพื่อให้มั่นใจ ว่าบริษัทมีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ อย่างสมเหตุสมผล รวมถึงผลักดันให้บริษัทเกิดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานได้ทราบและยึดถือเป็นบรรทัดฐานในการปฏิบัติงาน รวมทั้ง เผยแพร่ให้กับ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับทราบและถือปฏิบัติ
8. พิจารณาการจัดทำการประเมินความเสี่ยง และความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมถึงเรื่ององค์กร และสภาพแวดล้อมการบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายงานบริหาร ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ให้มีความสำคัญต่อการมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ นำองค์กรไปสู่การมีระบบธรรมาภิบาลที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้ติดตามการดำเนินงานในปี 2564 ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดทำงบการเงินอย่างถูกต้อง ในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยที่เหมาะสมกับสภาพธุรกิจ มีการปฏิบัติตามกฎหมายข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง

รองศาสตราจารย์ กัลยาภรณ์ ปานมะเร็ง

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ