

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท**ต่อรายงานทางการเงิน ปี 2563**

คณะกรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย และให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้รายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีและ/หรือวิธีปฏิบัติทางบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรอบคอบในการประมาณการทางบัญชี เพื่อให้มีความสมเหตุสมผล รวมทั้ง มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ และได้ผ่านการตรวจสอบ และให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ ในการนี้คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ คือ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ในการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการบริษัท ได้สนับสนุนข้อมูล และเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบ และแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชีทั่วไป โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทฯ อยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า รายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายนำชัย หล่อวัฒนตระกูล
ประธานกรรมการ
บริษัท ดีวี8 จำกัด (มหาชน)

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ดีวี8 จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีวาระดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัท โดยกรรมการทุกท่านเป็น กรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งประกอบด้วย

- | | |
|----------------------------|----------------------------|
| 1. นายพูนสุข โตชนาการ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายนำชัย หล่อวัฒนตระกูล | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายศรศักดิ์ แสนสมบัติ | กรรมการตรวจสอบ |
| และ นางสาวกชกร รักษาสุข | เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ |

ในรอบปีบัญชี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ และครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท โดยได้ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อร่วมเสนอข้อมูลหารือ และ แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นในวาระที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ มีผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอก เป็นเครื่องมือในการ ปฏิบัติภารกิจตามกฎหมายที่กำหนดไว้ โดยขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ โปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ ได้อย่างถูกต้อง และเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเพียงพอ ทั้งนี้ ตลอดปี 2563 ได้มีการจัดประชุมทั้งสิ้น จำนวน 6 ครั้ง รวมทั้ง ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย จำนวน 1 ครั้ง ซึ่ง สาระสำคัญในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปได้ดังนี้

1. รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2563 และหารือร่วมกับผู้สอบ บัญชี พร้อมทั้งพิจารณาข้อเสนอแนะด้านระบบควบคุมภายใน รวมไปถึงการรับฟังคำชี้แจงจากประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานบัญชีที่ รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

2. การตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณานุมัติแผนงานตรวจสอบ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัทฯ รวมทั้ง พิจารณาประเมินความเหมาะสม ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ และความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแต่งตั้ง ผู้ตรวจสอบภายใน จากบริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบ ภายในสำหรับปี 2563 และได้สอบทานผลการปฏิบัติงานและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้ง ผลการตรวจติดตาม การปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ให้ความสำคัญกับคุณภาพของการควบคุมภายใน ความถูกต้องน่าเชื่อถือของรายงานการเงิน และการปฏิบัติตามนโยบายกฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง สรุปได้ว่า การตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นไปอย่างอิสระ เพียงพอ และมีประสิทธิผล

3. การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทฯ และข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอก

4. รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบถาม และให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้แน่ใจว่าการตกลงเข้าทำรายการมีความเป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยถือความโปร่งใส และการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ในปี 2563 ไม่พบรายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการที่มีสาระสำคัญได้รับการเปิดเผย และแสดงรายการไว้ในรายการตามงบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างถูกต้อง และครบถ้วน

5. ผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประเมินความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และให้ความเห็นต่อคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 ให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออডি จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปี 2563 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีดังกล่าว ดังนี้

- ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทและบริษัทย่อย
- ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานด้วยความรู้ ความสามารถในวิชาชีพ และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และความเสี่ยงต่าง ๆ รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน
- คำตอบแทนผู้สอบบัญชี มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่

6. ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้นำเสนอรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ต่อคณะกรรมการบริษัท ทราบทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยได้เสนอความเห็น และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายบริหาร ซึ่งฝ่ายบริหารได้ดำเนินการพิจารณาปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม

จากกิจกรรมต่าง ๆ ดังกล่าวมาข้างต้น ตลอดปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่า คณะกรรมการ ตลอดจนผู้บริหารของบริษัทฯ ถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นสำคัญ และยึดมั่นในจริยธรรมธุรกิจ โดยมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ อย่างมีคุณภาพ เยี่ยมมีอาชีพ และคำนึงถึงการปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามนโยบายระเบียบปฏิบัติ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด และส่งเสริมระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิผล เหมาะสม และเพียงพอ รวมทั้ง การตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ และมีกระบวนการตรวจสอบที่สอดคล้องกับ มาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน โดยมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้ดีขึ้น และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง



นายพูนสุข โตชนาการ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการทรัพยากรบุคคลและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลและกำหนดค่าตอบแทน (“คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลฯ”) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 1 ท่าน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ซึ่งมีรายนาม ดังนี้

1. นายนำชัย หล่อวัฒนตระกูล ประธานคณะกรรมการทรัพยากรบุคคลฯ
 2. พล.ต.ต.ประยงค์ ลาเสือ กรรมการทรัพยากรบุคคลฯ
 3. นายประจวบ อุชชิน กรรมการทรัพยากรบุคคลฯ
- และ นางสาวกชกร รักษาสุข เลขานุการคณะกรรมการทรัพยากรบุคคลฯ

คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายภายใต้หลักการดำเนินการ ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด โดยในปี 2563 คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลฯ ได้มีการประชุม ร่วมกัน เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญตามหน้าที่ และความรับผิดชอบ ทั้งสิ้นจำนวน 3 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. ด้านการสรรหา

- 1) ทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ และสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการ แทนกรรมการที่ ลาออก และออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยคำนึงถึงคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ทักษะ และ ประสบการณ์ความ เชี่ยวชาญที่หลากหลาย อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ รวมทั้งคำนึงถึง ขนาดโครงสร้าง และ องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทที่เหมาะสม เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการ และให้การบริหารจัดการเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 2) พิจารณาสรรหาบุคคลผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เป็นตัวแทนบริษัทฯ ในการเข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม โดยคำนึงถึงคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ทักษะ และ ประสบการณ์ความเชี่ยวชาญที่หลากหลายอัน เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ

2. ด้านค่าตอบแทน

พิจารณาอัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยพิจารณาเทียบเคียง ค่าตอบแทนอยู่ในระดับเดียวกับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงความเหมาะสม กับหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลฯ ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างรอบคอบ ระมัดระวัง สมเหตุสมผล และ สามารถปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ โดยไม่ถูกครอบงำจากฝ่ายบริหารแต่อย่างใด โดยในปี 2563 กรรมการได้รับค่าตอบแทน ตามที่แสดงไว้ในรายงานค่าตอบแทนของคณะกรรมการปี 2563 ซึ่งได้พิจารณาเปรียบเทียบกับภาพรวมของบริษัทจดทะเบียน ทั้งหมด บริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน และบริษัทที่มีขนาดยอดขายและกำไรสุทธิใกล้เคียงกับบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการ ทรัพยากรบุคคลฯ เห็นว่ามีความเหมาะสม และเป็นธรรม ทั้งกับบริษัทฯ และกับกรรมการที่ดำรงตำแหน่ง ซึ่งสอดคล้องกับ หน้าที่ความรับผิดชอบ และได้ผ่านการพิจารณาให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณา โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อย ตามหลักการกำกับดูแลกิจการ



นายนำชัย หล่อวัฒนตระกูล
ประธานคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล
และกำหนดค่าตอบแทน