

**เอกสารแนบ 5 : รายงานคณะกรรมการชุดย่อย****รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ****เรียน ท่านผู้ถือหุ้น**

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการบริษัท ซึ่งทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	การประชุมในปี 2562 (4 ครั้ง)	หมายเหตุ
1. นางสาววดี ผลประเสริฐ แทน นายบุญช่วย กอบกิจพานิชผล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4 2/3	ลาออกเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2562
2. นางศิริเพ็ญ มิตรวิจารณ์	กรรมการอิสระและกรรมการ ตรวจสอบ	4/4	
3. นายไชยยศ รุ่งเจริญชัย	กรรมการอิสระและกรรมการ ตรวจสอบ	3/4	

นางสาววดี ผลประเสริฐ และ นางศิริเพ็ญ มิตรวิจารณ์ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในรอบปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมรวม 4 ครั้ง โดยได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง และได้สรุปรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบ สรุปสาระสำคัญของภารกิจในรอบปีได้ ดังนี้

**1. การสอบทานงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมรายไตรมาสและประจำปี 2562**

ได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน ฝ่ายบัญชีและฝ่ายจัดการอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาสอบทานข้อมูล หลักฐาน และระบบบัญชีรวมทั้งได้ซักถามและได้รับคำชี้แจงเป็นที่พอใจในรายการที่เป็นสาระสำคัญเพื่อให้ได้งบการเงินที่น่าเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีแห่งประเทศไทยที่ออกตามพระราชบัญญัติการบัญชีและมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ส่งผลให้ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขในงบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวม

เมื่อสอบทานเป็นที่พอใจแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้ให้ความเห็นชอบต่อรายงานของผู้สอบบัญชีกับงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมดังกล่าวเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

**2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน**

ได้มีการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในและระบบงานคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการบันทึกข้อมูลทางการเงินและการปฏิบัติงานร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานตามข้อกำหนดการควบคุมภายในและอำนาจหน้าที่ดำเนินการของบริษัทมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบงาน

คอมพิวเตอร์ที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินงานตามสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ซึ่งสอดคล้องกับการประเมินของผู้สอบบัญชีที่ไม่ได้ตั้งข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญในระบบการควบคุมภายในของบริษัท

### 3. การสอบทานการตรวจสอบภายใน

ได้สอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนพบว่าผลการปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายในด้าน การพัฒนางานให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ คือ การตรวจสอบอย่างสร้างสรรค์เพื่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มในองค์กรตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสามารถ กำหนด กลยุทธ์และวางแผนได้สำเร็จตามเป้าหมายเป็นส่วนใหญ่ซึ่งพิจารณาได้จากสรุปผลการตรวจสอบรายไตรมาสที่มีการเสนอสิ่งที่ตรวจพบและมีความเห็นร่วมกันกับหน่วยงานรับผิดชอบในการกำหนดมาตรการแก้ไขติดตามผลทำให้หน่วยงานปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น

### 4. การสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

ได้มีการสอบทานกับหน่วยงานตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องพบว่าหน่วยงานได้มีการปฏิบัติ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่กำหนดไว้เป็นที่น่าพอใจ ในกรณีที่มีการปฏิบัติต่างไปบ้างก็จะมีการติดตามให้แก้ไขโดยเร็ว นอกจากนี้ยังได้มีวาระในการพิจารณาการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย มาตรฐานบัญชี และเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสเพื่อให้เกิดการเรียนรู้และให้ความเห็นต่อการกำหนดแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานอย่างเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท

### 5. การประเมินการบริหารความเสี่ยง

ได้มีการสอบทานการประเมินการบริหารความเสี่ยงพบว่ามีการปฏิบัติสอดคล้องกับข้อกำหนดในการบริหารความเสี่ยง มีการควบคุมและติดตามและมีการจัดการความเสี่ยงโดยเฉพาะความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญให้ลดลงเป็นที่ยอมรับได้ ซึ่งเห็นได้จากผลการบริหารจัดการงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ กระชับ รวดเร็ว ลดระยะเวลาในการทำงาน โดยปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญๆได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

### 6. การสอบทานรายการระหว่างกันและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นประจำทุกไตรมาส โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งได้เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินไว้อย่างเพียงพอแล้ว

### 7. การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการบริหารงานโดยยึดหลักในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและตรวจสอบได้อย่างมีจริยธรรม อีกทั้งยังมีช่องทางการร้องเรียนที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและจรรยาบรรณ เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งในปี 2562 ไม่พบการร้องเรียนในเรื่อง การไม่ปฏิบัติตามระเบียบ และมีการจัดกิจกรรมเพื่อสื่อสารให้พนักงานทุกระดับมีความเข้าใจและปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยเฉพาะในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน อย่างสม่ำเสมอ

#### 8. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2563

ได้มีการพิจารณาเสนอผู้สอบบัญชีรายปัจจุบัน ซึ่งพิจารณาตามคุณสมบัติและประสบการณ์แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสม จึงได้ให้ความเห็นชอบเสนอ บริษัท กรินทรอติท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ อนุมัติแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2563

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีกระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินที่เหมาะสม เชื่อถือได้ มีระบบการควบคุมภายใน การกำกับดูแลและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ มีการเปิดเผยรายการระหว่างกันตามหลักเกณฑ์เพื่อสะท้อนการบริหารงานอย่างโปร่งใส และมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ  
ของบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน)

(นางสมรดี ผลประเสริฐ)  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563

## รายงานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้สอดคล้องกับ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งได้ถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่องคงไว้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการได้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง เพื่อดำเนินงานตามบทบาทหน้าที่ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยสรุปดังนี้

1. กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระและเลือกตั้งกรรมการเป็นการล่วงหน้า ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562
2. สนับสนุนและส่งเสริมให้ดำเนินงานตามแนวนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน อีกทั้งยังมีการจัดกิจกรรมเพื่อการสื่อสารให้พนักงานในทุกระดับรับทราบและมีความเข้าใจในจรรยาบรรณของบริษัท โดยเฉพาะในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน
3. ทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมขององค์กร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องต่อการดำเนินงาน
4. ดูแลและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคนมีการประเมินตนเอง ตามแบบประเมินตนเอง เรื่อง การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Self Assessment)
5. ดูแลการปฏิบัติตามแนวนโยบายและแผนงานการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
6. ทบทวนพร้อมทั้งสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ข้อบังคับคณะกรรมการจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณพนักงาน เพื่อให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานที่กำกับดูแล

ซึ่งจากผลการประเมินดังกล่าวแสดงให้เห็นว่า บริษัทได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการและมุ่งมั่น พยายามในการยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง

(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์)

ประธานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

### ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม ของ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้มีการพิจารณานโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและหลักการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชี และรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วนเพียงพอ และเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย

(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา)

ประธานกรรมการบริหาร

## เอกสารแนบ 6 : ข้อมูลอื่นๆ

## ❖ สรุปการเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2562

รายการที่	วันที่/เวลา	หัวข้อข่าว
1	04/01/2562 17:11	แจ้งการลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท
2	14/01/2562 12:51	แจ้งผลการเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 และ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ
3	15/01/2562 17:07	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 กรรมการลาออกและแต่งตั้งกรรมการ
4	15/01/2562 17:08	แจ้งการเปลี่ยนแปลงของ CFO/ ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี
6	18/02/2562 19:45	งบการเงินรายปี 2561 (ตรวจสอบแล้ว)
7	18/02/2562 19:47	สรุปผลการดำเนินงานของบจ.และรวมของบริษัทย่อย ประจำปี (F45-3)
8	18/02/2562 19:52	คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561
9	18/02/2562 19:53	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2562 ( รายการเกี่ยวโยง งดจ่ายเงินปันผลและกำหนดวันประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562)
10	18/02/2562 19:58	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2562 กรรมการลาออกและแต่งตั้งกรรมการ
12	05/04/2562 12:59	การเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 บนเว็บไซต์และการส่งคำถามล่วงหน้า
13	05/04/2562 13:00	รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เกี่ยวกับรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน กรณีการซื้อขายเครื่องจักรและการจำหน่ายที่ดินของบริษัทย่อย
14	05/04/2562 13:01	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อรายงานของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระสำหรับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน กับ บมจ.ไดนาสตี ซีรามิค
15	05/04/2562 13:02	ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระสำหรับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน กับ บมจ.ไดนาสตี ซีรามิค
16	17/04/2562 08:33	ตลาดหลักทรัพย์ฯ เตือนผู้ถือหุ้น RCI ศึกษาข้อมูลกรณี IFA เห็นว่าไม่ควรอนุมัติการจำหน่ายที่ดินเปล่าให้ DCC
17	22/04/2562 13:05	มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
18	03/05/2562 08:48	แจ้งเปิดเผยรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562
19	03/05/2562 17:05	สรุปผลการดำเนินงานของบจ.และรวมของบริษัทย่อย ไตรมาสที่ 1 (F45-3)
20	03/05/2562 17:06	งบการเงินไตรมาสที่ 1/2562 (สอบทานแล้ว)
21	03/05/2562 17:07	คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มี.ค. 2562
22	06/08/2562 17:43	งบการเงินไตรมาสที่ 2/2562 (สอบทานแล้ว)
23	06/08/2562 17:46	สรุปผลการดำเนินงานของบจ.และรวมของบริษัทย่อย ไตรมาสที่ 2 (F45-3)
24	06/08/2562 17:46	คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิ.ย. 2562
25	29/08/2562 09:29	รับทราบประกาศการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทโดยสมัครใจ (Voluntary Tender Offer) โดย DCC
26	29/08/2562 17:11	รับทราบประกาศการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทโดยสมัครใจ (Voluntary Tender Offer) โดย DCC (เพิ่มเติม)
27	29/08/2562 17:12	แจ้งการเปลี่ยนแปลงของ CFO/ ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี
28	17/10/2562 13:07	การได้รับแบบคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (แบบ247-4)
30	18/10/2562 17:04	แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ

31	21/10/2562 17:29	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2562 กรรมการลาออกและแต่งตั้งประธานกรรมการตรวจสอบ
32	25/10/2562 12:55	การได้รับเอกสารแก้ไขเพิ่มเติมคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ บริษัท โรแวล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1
33	25/10/2562 13:21	ขอเชิญผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ล่วงหน้าและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ
34	04/11/2562 12:49	ขอนำเสนอความเห็นของกิจการเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 250-2)
36	12/11/2562 17:16	งบการเงินไตรมาสที่ 3/2562 (สอบทานแล้ว)
37	12/11/2562 17:17	สรุปผลการดำเนินงานของบจ. ไตรมาสที่ 3 (F45)
38	12/11/2562 17:18	คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย. 2562
41	14/11/2562 17:06	ข้อมูลแก้ไขเพิ่มเติมในความเห็นของกิจการเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 250-2) ของ RCI
42	18/11/2562 12:55	ได้รับแบบรายงานผลการเสนอซื้อหลักทรัพย์เบื้องต้นของ บริษัท โรแวล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (แบบ 247-6ข)
45	27/11/2562 12:59	ได้รับแบบรายงานผลการเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ บริษัท โรแวล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (แบบ 256-2)

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างสม่ำเสมอภายในกำหนดและตรงเวลา พร้อมทั้งส่งสำเนาเอกสารประกอบ (ถ้ามี) ให้ทาง กลต.ด้วยทุกครั้ง

## แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

## ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	สังกัด	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1	บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม	นายเจษฎา หังสพฤกษ์	บจก.กรินทร์ ออดิท	990,000
2	บจ.โรแยล เอเชีย ปริค แอนด์ไทล์	นายเจษฎา หังสพฤกษ์	บจก.กรินทร์ ออดิท	30,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี				1,020,000

## ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

สำหรับค่าบริการอื่น (non-audit fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการใช้บริการอื่นจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

## ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้นไม่ถูกต้อง

☐ ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ .....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงค่าตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้า สังกัดและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้า และสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าวที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ

(นายเจษฎา หังสพฤกษ์)

สังกัด บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

ผู้สอบบัญชีของกลุ่ม บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน)