

## เอกสารแนบ 5: รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2562

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ไทย แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ รวม 3 ท่าน ได้แก่ นายณัฏฐ์ วรรณวิมลพงษ์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ, นายทรงยศ นพปราชญ์ และนายวิวัฒน์ วิษณุธีระพงศ์ ซึ่งกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในด้านบัญชี การเงิน การตลาด กฎหมาย การบริหารจัดการองค์กร รวมทั้งธุรกิจด้านอื่น

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมรวม 5 ครั้ง โดยกรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมดังต่อไปนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการประชุม / จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. นายณัฏฐ์ วรรณวิมลพงษ์ <sup>1)</sup>	ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5
2. นายทรงยศ นพปราชญ์	กรรมการตรวจสอบ	5/5
3. นายวิวัฒน์ วิษณุธีระพงศ์ <sup>2)</sup>	กรรมการตรวจสอบ	4/4

หมายเหตุ : 1) นายณัฏฐ์ วรรณวิมลพงษ์ เดิมชื่อ นายวสุ ศิริยัง ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2562 แทน ดร.ชนกร หวังพิพัฒน์วงศ์ กรรมการที่ลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระเมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2562

2) นายวิวัฒน์ วิษณุธีระพงศ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 แทน ดร.ชนกร หวังพิพัฒน์วงศ์ กรรมการที่ลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระเมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2562

ทั้งนี้ ได้ประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้อง ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ซึ่งผลการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบมีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

**สอบทานงบการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินสำหรับปี 2562 ร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่า งบการเงินได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเชื่อถือได้ สอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งพิจารณาการนำมาตรฐานการบัญชีใหม่ มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ และมาตรฐานการบัญชีและแม่บทการบัญชีที่มีการปรับปรุงที่เกี่ยวข้องกับบริษัทยาปฏิบัติแล้ว รวมถึงได้มีการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมด้วย เพื่อให้ความมั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน

**สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทและบริษัทย่อยในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทให้มีความถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) กำหนด โดยบริษัทได้ถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี



**สอบทานระบบการควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุมถึงสภาพแวดล้อม การควบคุมภายในองค์กร การบริหารความเสี่ยง การควบคุมด้านการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล รวมถึงระบบการติดตาม คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ

**การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** พิจารณานุมัติขอบเขตและแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2562 และพิจารณารายงานผลการตรวจสอบ โดยให้ผู้ตรวจสอบรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน

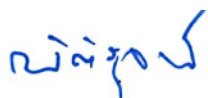
**การสอบทานการบริหารความเสี่ยง** ทบทวนกับฝ่ายบริหารในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและติดตามการดำเนินการ รวมทั้งเสนอให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และพิจารณาการป้องกันและจัดการความเสี่ยงสำคัญของธุรกิจทั้งปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต พร้อมทั้งกำหนดมาตรการเพิ่มเติมเพื่อการปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น

**การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด รวมทั้งการปฏิบัติตามที่มีส่วนได้เสียต่อธุรกิจของบริษัทด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือให้แก่ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย

**พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 โดยพิจารณาจากคุณสมบัติความรู้ทางด้านธุรกิจและประสบการณ์ ตลอดจนความเหมาะสมของค่าตอบแทน และมีมติให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ให้แต่งตั้งนายบรรจง พิษณุประสาธน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7147 หรือนายไกรสิทธิ์ ศิลปมงคล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9429 หรือนางสาวเขมนัน ใจชื่น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8260 แห่งบริษัท สยาม ทูรส์ สอบบัญชี จำกัด หรือผู้สอบบัญชีท่านอื่นภายในสำนักงานเดียวกันเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2563

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายณัฏฐ์ วรรณวิมลพงษ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

