

### เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

### 3.1 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ไทยสแตนเลย์ไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2559 ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งสิ้นรวม 8 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม 4 ครั้ง รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านเป็นดังนี้

- |                           |                      |                          |
|---------------------------|----------------------|--------------------------|
| 1. นายกฤษดา วิทธีรานนท์   | ประธานกรรมการตรวจสอบ | เข้าร่วมประชุม 8/8 ครั้ง |
| 2. นายโชคชัย ตั้งพลสินธนา | กรรมการตรวจสอบ       | เข้าร่วมประชุม 8/8 ครั้ง |
| 3. นายสุชาติ พิธิษฐวนิช   | กรรมการตรวจสอบ       | เข้าร่วมประชุม 8/8 ครั้ง |

ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้ง เป็นการประชุมร่วมกับ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้บริหาร ตามวาระที่เกี่ยวข้อง เพื่อปรึกษาหารือในประเด็นสำคัญต่าง ๆ รวมถึงรับทราบผลการปฏิบัติงาน ข้อสังเกตที่ตรวจพบ ตลอดจนปัญหาและอุปสรรคระหว่างการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงาน แสดงความเห็น และให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นอิสระ โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2561 โดยได้ทำการสอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี รวมถึงรับทราบข้อสังเกตที่ตรวจพบและข้อเสนอแนะจากผู้สอบบัญชี ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า รายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เพียงพอและเชื่อถือได้

2. สอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน ในกระบวนการปฏิบัติงานหลักที่สำคัญของบริษัท ซึ่งไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการประเมินการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ COSO ส่วนเรื่องการบริหารความเสี่ยง บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และหน่วยงานที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและกำหนดมาตรการรองรับความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม

3. สอบทานระบบการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่และความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ ของฝ่ายตรวจสอบภายในและพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบ ภายในประจำปี ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและ เหมาะสม

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการ ปฏิบัติงานของบริษัทผ่านการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของ บริษัทเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎระเบียบและข้อกำหนดของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็น ว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอและมี ประสิทธิภาพ

5. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องและอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้ พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ฝ่ายจัดการได้เข้าทำ รายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขทางการค้าและราคาที่เหมาะสมผลดังเช่นที่ทำกับบุคคลภายนอก ทั่วไป และเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายและเปิดเผยข้อมูล ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไว้อย่างครบถ้วน

6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ คุณภาพงานตรวจสอบ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน และความรู้ความสามารถในวิชาชีพ สำหรับค่าตอบแทนผู้สอบบัญชานั้น ได้ พิจารณาถึงความเหมาะสม และขอบเขตความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก นางสาวราภรณ์ วรดิกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4474 และ/ หรือ นายชัยศิริ เรืองฤทธิ์ชัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4526 และ/หรือ นายวิเชียร กิ่งมนตรี ผู้สอบบัญชีรับ อนุญาตเลขที่ 3977 ในนาม บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอปียเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2562 รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือ หุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

7. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นชอบ การปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีการแก้ไขเพิ่มเติมการประเมินตนเองของคณะกรรมการ ตรวจสอบทั้งคณะ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน

โดยสรุปในรอบปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการแสดงความคิดเห็นเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นโดยรวมว่า บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ การจัดทำรายงานข้อมูลทางการเงินแสดงข้อเท็จจริงในส่วนที่เป็นสาระสำคัญอย่างครบถ้วน ถูกต้อง สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลให้หน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อย่างถูกต้อง มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้

นายกฤษฎา วิศวธีรานนท์  
ประธานกรรมการตรวจสอบ

### 3.2 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ – นามสกุล	นางนงเยาว์ อภิรัมย์ย์	
ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่าย CG	
วันที่ได้รับแต่งตั้ง	4 กรกฎาคม 2545	
อายุ	53 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช	
ประวัติอบรม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หลักสูตรงานตรวจสอบภายใน หลักสูตรที่ 1 (2545) และ หลักสูตรที่ 2 (2547) ,</li> <li>- หลักสูตรการเขียนรายงานการตรวจสอบ (2546) ,</li> <li>- หลักสูตร Risk Based Audit (2553) ,</li> <li>- หลักสูตร Certified Professional Internal Auditor of Thailand (CPIAT-18 ) (2554) ,</li> <li>- หลักสูตรการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรแนว COSO-ERM (2554) ,</li> <li>- หลักสูตรการควบคุมภายในเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน (2554)</li> <li>- หลักสูตร การตรวจสอบด้านจริยธรรม (2558)</li> <li>- หลักสูตร การจัดทำกระดาดำทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร (2560)</li> <li>- หลักสูตร Compliance &amp; Compliance Audit (2561)</li> </ul>	
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี	
ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	พ.ศ.2528 - 2539	ฝ่ายบัญชีและการเงิน
ย้อนหลัง		บมจ.ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า
	พ.ศ.2539 - 2545	ผู้จัดการแผนก ฝ่ายบัญชีและการเงิน
		บมจ.ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า
	พ.ศ.2545 – 2560	ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน
		บมจ.ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า
	พ.ศ.2556 – ปัจจุบัน	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
		บมจ.ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า
	พ.ศ.2561 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่าย Corporate Governance
		บมจ.ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า