

เอกสารแนบ 5

เอกสารแนบอื่นๆ

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินประจำปี 2563

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบกำกับดูแลการจัดทำงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยให้สามารถเปิดเผยต่อผู้ลงทุนได้ทันเวลา มีความโปร่งใส ด้วยข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริง และสมเหตุสมผล งบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นโดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้อิสระอย่างเต็มที่แก่คณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในการสอบทานระบบควบคุมภายใน และความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงิน สำหรับความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏอยู่ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

จากระบบควบคุมภายในภายใต้การกำกับดูแลและสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ และผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทำให้คณะกรรมการบริษัทเชื่อได้ว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

(ดร. วีรพงษ์ รามางกูร)

ประธานกรรมการ

(นายวรสิทธิ์ โกคชาชัยพัฒน์)

กรรมการผู้จัดการ

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2563

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน) ประกอบไปด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 คน คือ

1. นายอัครรัตน์ ณ ระนอง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายณัฐวุฒิ เภาโบรมย์ กรรมการตรวจสอบ
3. นายชาญมณู สุมาวงศ์ กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางสาววิภา นิลโสภณ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 5 ครั้ง โดยนายอัครรัตน์ ณ ระนอง และ นายชาญมณู สุมาวงศ์ได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง สำหรับ นายณัฐวุฒิ เภาโบรมย์ไม่ได้เข้าร่วมประชุม 2 ครั้ง เนื่องจากติดภารกิจด่วน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย จำนวน 4 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี รวมทั้งผู้สอบบัญชีได้รายงานประเด็นที่พบจากการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาในทุกประเด็นแล้ว
2. พิจารณาสอบทานระบบควบคุมภายใน และรับทราบการรายงานผลการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2563 ของผู้ตรวจสอบภายในอิสระซึ่งบริษัทได้ว่าจ้างจากภายนอก
3. พิจารณาสอบทานการประเมินความเสี่ยงตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และทบทวนนโยบายและแนวการปฏิบัติงานด้านการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2563
4. พิจารณาการยื่นขอต่ออายุใบรับรองด้านการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทย่อย
5. พิจารณาสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
6. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเกี่ยวกับรายการที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการระหว่างกัน ตลอดจนรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
7. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อมีมติแต่งตั้ง

- (1) นางนิสกร ทงมณี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5035 หรือ
- (2) ดร.ศุภมิตร เตชะมนตรีกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3356 หรือ
- (3) นายชวาลา เทียนประเสริฐกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4301 หรือ
- (4) นางวิลาสินี กฤษณามระ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7098

จาก บริษัท ดีลรอยท์ ฟูซ โรมีทูล์ ไฮยัค สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2563

8. แต่งตั้ง บริษัท แอคเค้านติ้ง เรฟไวลู่ชั่น จำกัด เป็น ผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2563
9. พิจารณารายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระต่อรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท มั่นคงเคหะการ จำกัด (มหาชน)
10. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดี อันมีส่วนช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่น่าพอใจ เพียงพอให้การปฏิบัติงานต่างๆ เป็นไปตามกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และงบการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นโดยมีความถูกต้อง ครบถ้วน และมีความเพียงพอในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยงบการเงินของบริษัทผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วว่าเป็นผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการสอบทานและตรวจสอบงบการเงินของบริษัท

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(นายอัศวรัตน์ ณ ระนอง)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ ประจำปี 2563

คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ ของบริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 3 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 2 คน และกรรมการบริหาร 1 คน ดังนี้

- |    |              |              |  |
|----|--------------|--------------|--|
| 1. | นายอัศวรัตน์ | ณ ระนอง      | ประธานคณะกรรมการ (กรรมการอิสระ)          |
| 2. | นายชาญมณู    | สุมาวงศ์     | กรรมการ (กรรมการอิสระ)                   |
| 3. | นายวรสิทธิ์  | โกคาชัยพัฒน์ | กรรมการ (กรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ) |

โดยมี นางสาววิภา นิลโสภณ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท ด้วยความรอบคอบและความระมัดระวัง ภายใต้นโยบายและกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท ดังนี้

1. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ เหมาะสมกับกิจการของบริษัท เหมาะสมตามกฎหมายและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพิจารณาให้คณะกรรมการมีจำนวนและโครงสร้างที่เหมาะสมในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
2. กำหนดค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบ และอยู่ในระดับที่เพียงพอที่จะดึงดูด รักษา และจูงใจกรรมการและผู้มีอำนาจในการจัดการ รวมทั้งสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงาน โดยกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน เปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน หรือใกล้เคียง และเหมาะสมกับผลประกอบการของบริษัท
3. การดำเนินการด้านกำกับดูแลกิจการ ทบทวน เสนอ และติดตามการดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณ กฎระเบียบ และแนวปฏิบัติ พิจารณาผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ที่จัดทำขึ้นโดยหน่วยงานภายนอก รวมถึงเสนอข้อพึงปฏิบัติที่ดี หรือข้อบังคับสำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ติดตามความเพียงพอของหลักการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาความยั่งยืน ตลอดจนส่งเสริมและเผยแพร่วัฒนธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการมีส่วนร่วมในการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัท

ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมรวม 3 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563
2. พิจารณาการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก และแก้ไขเปลี่ยนแปลงกรรมการและอำนาจกรรมการตามหนังสือรับรองบริษัท
3. พิจารณาการเสนอชื่อการต่ออายุการทำงานของพนักงานระดับผู้บริหารที่มีอายุครบเกษียณ
4. พิจารณางบประมาณการจ่ายโบนัสและปรับเงินเดือนพนักงานประจำปี 2563
5. พิจารณาการไปดำรงตำแหน่งของกรรมการผู้จัดการในบริษัทอื่น

6. พิจารณารายงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ ประจำปี 2563
7. พิจารณารายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม ประจำปี 2563
8. พิจารณาผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการ (CGR) ของบริษัท ประจำปี 2563

ทั้งนี้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบด้านนโยบายและหลักเกณฑ์ในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และผู้มีอำนาจในการจัดการ และหน้าที่ความรับผิดชอบด้านนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลกิจการ ได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

ในนามคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ

(นายจักรรัตน์ ณ ระนอง)

ประธานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ