

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1.พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบ*
2.นายธีรบุลย์ อริยสุทธีวงศ์	กรรมการตรวจสอบ
3.นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการตรวจสอบ*

หมายเหตุ

พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล ได้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2563

นายสมิทร เหลี่ยมมณี ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2563

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระตามขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนให้คำปรึกษา ให้คำแนะนำในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยในรอบปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรายไตรมาสตามกำหนดการประชุมที่จัดทำล่วงหน้า พร้อมทั้งการมีประชุมเพิ่มเติม รวม จำนวน 6 ครั้ง ร่วมกับผู้บริหารของบริษัท เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยมีข้อสรุปดังต่อไปนี้

1. การสอบทานรายงานการเงิน
 - คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นชอบต่อรายงานทางการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2563 ที่ผ่านการตรวจสอบ สอบทาน จากผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทอย่างเพียงพอก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งกันทางผล
 - พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
3. การกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย การประเมินความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสม การกำกับดูแลกิจการที่ดี มีประสิทธิภาพและเพียงพอเป็นไปตามมาตรฐาน รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายงานตรวจสอบภายใน โดยให้ส่วนงานตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
 - สอบทานให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนงาน และมาตรฐานสากลว่าด้วยการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน



- สอบทานให้บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวกับธุรกิจ รวมถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท โดยให้มีการจัดทำมาตรการการป้องกันความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นนั้นมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยที่สุด
 - สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - สอบทานและอนุมัติกฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายใน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
- พิจารณาคัดเลือก เสนอ แต่งตั้ง เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และมีการประสานงานกับผู้สอบเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ในการดำเนินการตรวจสอบ แผนงาน แนวทาง ขอบเขต ปัญหาที่พบระหว่างการตรวจสอบ และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีเห็นว่าเป็นสาระสำคัญ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้แต่งตั้ง นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชี อนุญาตเลขที่ 3885 และ/หรือ นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จัน ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 4563 และ/หรือ นางสาวดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 5007 และ/หรือ นางสาวจารุณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 5596 และ/หรือ นายศิรเมศร์ โชติกุลนันท์ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 1821 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชีขึ้นอยู่กับอนุมัติของผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี 2564 นี้

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความรอบคอบ ความระมัดระวัง ความอิสระอย่างเพียงพอ ไม่มีข้อจำกัดในการเข้าถึงข้อมูล ทรัพยากร ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง เพื่อให้มีความเชื่อมั่นในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบได้รับความร่วมมืออย่างดีจากคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่แสดงข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญและเชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนด มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันที่อาจจะเกิดความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการควบคุมภายใน มีการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงได้ปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

พลตำรวจตรี

ประภาส ปิยะมงคล

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี

ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ.2543 และพระราชบัญญัติวิชาชีพ พ.ศ.2547 รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติ ทางการเงินบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 คณะกรรมการบริษัทได้คำนึงถึงนโยบายการบัญชีที่นำมาปฏิบัติ และเชื่อว่านโยบายดังกล่าว มีความเหมาะสม และได้ถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งหมายเหตุประกอบงบการเงินยังได้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์ และมีสาระสำคัญทางการเงิน โดยใช้ข้อมูลที่เป็นเหตุเป็นผลในการพิจารณา และการประมาณการที่รอบคอบมาสนับสนุน ผู้สอบ บัญชีภายนอกของบริษัทฯ ได้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2563 และแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขและมีข้อสังเกตเรื่องอื่น

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการควบคุมดูแล ให้บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ เพื่อให้ความมั่นใจในเรื่องความถูกต้อง และครบถ้วนของข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระทั้งชุด โดยมีหน้าที่ในการ ควบคุมดูแลความถูกต้อง และความเพียงพอของขั้นตอนรายงานทางการเงิน รวมทั้งการประเมินความเพียงพอของระบบ ควบคุมภายใน และประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในเป็นรายปี และความเป็นอิสระของระบบการตรวจสอบภายใน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงไว้ในรายงานประจำปี ในส่วนรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ในการตรวจสอบนั้นทางคณะกรรมการและผู้บริหารได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชีโดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

ตามความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ด้วยระบบการควบคุมภายในของบริษัท และการตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและรายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

พลตำรวจโท

สมคิด บุญนอม

ประธานกรรมการบริษัท

นายปัญญา บัญญาวีวัฒน์

ประธานกรรมการบริหาร

เอกสารแนบ 6

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี ให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัท ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงิน 2,105,000 บาท (สองล้านหนึ่งแสนห้าพันบาทถ้วน) ซึ่งยังไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกิดขึ้นจริงที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงิน โดยตรงที่จะเรียกเก็บต่างหาก ทั้งนี้ไม่เกิน 96,000 บาท (เก้าหมื่นหกพันบาทถ้วน)

ค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee)

- ไม่มี -

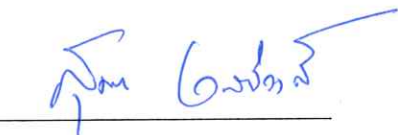
ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้า

☐ ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้ แสดงค่าตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้า และสำนักสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ



(นางสุนนา เสนิงค์ ณ อยุธยา)

สังกัด บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

ผู้สอบบัญชีของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)