

เอกสารแนบ 5

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ตะวันออกพาณิชย์ลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ตะวันออกพาณิชย์ลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีประสบการณ์ด้านบัญชีการเงิน ด้านเศรษฐศาสตร์สถิติ และด้านการบริหาร ประกอบด้วย

- |                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| 1. นางประภาศรี เพิ่มทรัพย์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายไทยลักษณ์ ลีถาวร     | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นายสรภัส สุตเธียรกุล    | กรรมการตรวจสอบ       |

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยให้ความสำคัญกับการกำหนดโครงสร้างและกระบวนการทำงานที่เป็นระบบ คณะกรรมการจึงมีการสอบถามให้บริษัทมีการปฏิบัติ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ การมีระบบการควบคุมภายใน และตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง และในปี 2564 จนถึงวันที่รายงาน 1 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง และมีการประชุมโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

### 1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ

สอบทานงบการเงินระหว่างกาลและงบการเงินประจำปี 2563 ของบริษัทร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการของบริษัท โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจง ตลอดจนให้คำแนะนำ และ/หรือ ข้อคิดเห็นในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการรายงานทางการเงินของบริษัทก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติให้เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”)

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัท ประจำปี 2563 มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป เป็นที่เชื่อถือได้

### 2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของสำนักงานตรวจสอบภายใน และแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายใน

ให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบ พิจารณาผลการตรวจสอบ และติดตามให้ฝ่ายบริหารเร่งปรับปรุงการปฏิบัติงานตามประเด็นที่ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะ

สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทสำหรับปี 2563 ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงาน ก.ล.ต. ประกอบกับผลการประเมินตนเองของกรรมการตรวจสอบ และของกรรมการบริษัท ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

พิจารณาคัดเลือกผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก เป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2564 รวมถึงประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน ในรอบปี 2563

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยผลการตรวจสอบภายในมีความสอดคล้องกับความคิดเห็นของผู้สอบบัญชี บริษัทมีการปรับปรุงตามความเห็นร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับการพิจารณาแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้แต่งตั้งบริษัท อิมโปรวิส จำกัด โดย นายชัช โลกิตถจริยา เป็นผู้ตรวจสอบภายในบริษัทประจำปี 2564 ด้วยค่าตรวจสอบภายใน เป็นจำนวนปีละ 500,000 บาท ซึ่งเท่ากับปีก่อน โดยสำนักงานตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน และมีผลงานในปี 2563 เป็นที่น่าพอใจ

### 3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกฎ/ระเบียบ/ประกาศ/คำสั่ง ที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามกฎหมายดังกล่าว

สอบทานการปฏิบัติงานและกำกับให้บริษัทดำเนินกิจการต่างๆ อย่างถูกต้องตามระบบและระเบียบงานที่กำหนดไว้ โดยรวมถึงการปฏิบัติงานและกำกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมด้วย

รับทราบรายงานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและติดตามความคืบหน้าในเรื่องดังกล่าว

รับทราบจากผู้สอบบัญชีว่า ไม่มีประเด็นและข้อสังเกตที่ต้องแจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบตามบทบัญญัติในมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้มีการติดตามดูแลการถือปฏิบัติตามกฎหมายที่เหมาะสม และได้รับทราบการรายงานเกี่ยวกับการถือปฏิบัติตามกฎหมายทุกไตรมาส ในปี 2563 บริษัทได้จัดทำ และประกาศใช้นโยบายและคู่มือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สอดคล้องกับ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ซึ่งประกาศจากหน่วยงานราชการ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 เป็นต้นไป ซึ่งเป็นกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 4. สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

สอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงอันเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงนโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงาน และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท

สอบทานนโยบาย และการดำเนินการความเสี่ยงด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

สอบทานนโยบาย และการดำเนินการป้องกันความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน ซึ่งในปัจจุบันบริษัทได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption “CAC”) เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2558 และ บริษัทได้รับ

ใบประกาศรับรองการต่ออายุเป็นสมาชิก เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2562 โดยใบรับรองจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ และความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน และการดำเนินการตามมาตรการปิดหรือลดความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอทั้งระยะสั้นและระยะยาว ซึ่งมีสอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และได้บริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งมีการทบทวนความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ จากพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่จะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 เป็นต้นไปนั้น บริษัทจะต้องดำเนินการจัดทำความเสี่ยงด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่จะเกิดขึ้นเพิ่มเติม เพื่อประเมินระบบ นโยบายและระเบียบขั้นตอนการทำงานของ บริษัทว่ามีความรัดกุม และมีประสิทธิภาพเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และนอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะติดตามให้บริษัทดำเนินการปฏิบัติในฐานสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านคอร์รัปชัน (“CAC”) ต่อไป

#### 5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท

พิจารณาคัดเลือก และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ให้นางสาวสมจินตนา พลศิริวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5599 และ/หรือนายวิโรจน์ สัจจธรรมนุกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5128 และ/หรือนายจุมพฏ ไพรัตน์นกร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7645 และ/หรือนายนพฤกษ์ พิษณุวงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7764 และ/หรือนางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8125 แห่ง บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2564 เป็นปีที่ 5 รวมทั้งเสนอแนะจำนวนเงินค่าสอบบัญชี สำหรับปี 2564 เป็นจำนวน 1,780,000 บาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 169,000 บาท

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ผู้สอบบัญชีของบริษัทที่เสนอแต่งตั้งมีผลงานเป็นที่น่าพอใจ และมาตรฐานการตรวจสอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์การตรวจสอบบัญชีที่ยอมรับทั่วไป อีกทั้งได้ปฏิบัติงานเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพอย่างเต็มความสามารถ รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน จึงเห็นสมควรให้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

#### 6. พิจารณาสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกฎ / ระเบียบ / ประกาศ / คำสั่ง ที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามคำสั่ง ตามกฎหมายดังกล่าว

สอบทานรายการของบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้สำหรับการทำรายการระหว่างกัน ในอนาคตของบริษัทว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าปกติ สอบทานการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท ว่าด้วยเรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการ

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องแล้ว และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอ

## 7. อื่น ๆ

ติดตามความคืบหน้าในการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการตรวจสอบ

ประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2563 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการของบริษัท

สอบทานข้อมูลที่เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ในรายงานประจำปี 2563 (แบบ 56-2) และในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ของบริษัท (แบบ 56-1)

รายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2563 ต่อคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาส

โดยสรุป การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2563 ได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถความระมัดระวัง ครอบคลุม และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ อย่างสร้างสรรค์เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานข้อมูลทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้องเชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ มีระบบการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการเปิดเผยข้อมูล รายงานระหว่างกัน หรือรายงานที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ รวมทั้ง มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างครบถ้วนเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

.....

(นางประภาศรี เพิ่มทรัพย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 6

## รายงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ตะวันออกพาณิชย์ลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท ตะวันออกพาณิชย์ลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนขึ้น โดยกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน และอย่างน้อย 1 คนต้องเป็นกรรมการอิสระ

ปัจจุบัน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน โดยมี นายสรภัส สุตเจริญกุล กรรมการอิสระ เป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน นางประภาศรี เพิ่มทรัพย์ กรรมการอิสระ และนางดวงรัตน์ แจ่มมงคล กรรมการ เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีการประชุมจำนวน 3 ครั้ง โดยสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน สรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาปรับลดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และที่ปรึกษาของบริษัท เนื่องด้วยสถานการณ์โรคระบาดโควิด 19 บริษัทได้รับผลกระทบจากการที่ลูกหนี้ประสบปัญหาการชำระหนี้ และเพื่อเป็นการเตรียมตัวรับผลกระทบในเรื่องสภาพคล่อง ที่ค่าใช้จ่ายของบริษัทไม่สอดคล้องกับรายได้ที่ลดลง บริษัทจึงได้ปรับลดเงินเดือนผู้บริหาร และพนักงาน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจึงพิจารณาเสนอปรับลดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและที่ปรึกษา ร้อยละ 20 ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2563 เป็นต้นไป

2. พิจารณาสรรหา และเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาต่อไป

3. พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงในอัตราที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และเป็นอัตราที่เปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกัน โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

4. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ เป็นประจำทุกปี โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท

5. ทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาและให้คำแนะนำในการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) โดยให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลดำเนินการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง โดยเริ่มต้นแผนในตำแหน่งระดับผู้บริหาร คือ รองกรรมการผู้จัดการ และผู้อำนวยการ เนื่องจาก ในข้อมูลพบว่า บุคลากรในตำแหน่งดังกล่าว มีอายุอยู่ในช่วงเวลาที่ใกล้เกษียณอายุ เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง จึงให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคล จัดทำกระบวนการในการส่งเสริมให้บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและมีศักยภาพ มีความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน เน้นการพัฒนาบุคลากรให้มีภาวะผู้นำและพร้อมที่จะดำรงตำแหน่งที่ว่างลงหรือตำแหน่งใหม่ที่สูงขึ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายพร้อมทั้งรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการทราบอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนสามารถดำเนินงานได้อย่างครบถ้วน ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส เป็นอิสระ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

ในนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

.....

(นายสมภัส สุตเธียรกุล)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



เอกสารแนบ 7

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยงบการเงินดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้จัดทำตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 (TFRS9) ที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 และเลือกนำแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชี เพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชีมาถือปฏิบัติ โดยใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งครอบคลุมในเรื่องสำคัญตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส

บริษัท ตะวันออกพาณิชย์ลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน) มีการเปิดเผยข้อมูลงบการเงินรายไตรมาสและรายปี ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินระหว่างกาลและงบการเงินประจำปีของบริษัทร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการของบริษัท โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจง ตลอดจนให้คำแนะนำ และข้อคิดเห็นในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการรายงานทางการเงินของบริษัทก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติให้เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) จึงมั่นใจได้ว่า บริษัทได้มีการตรวจสอบทั้งในด้านการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย สิ้นเปลือง หรือการทุจริตคอร์รัปชัน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ซึ่งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ให้ความเห็นสอดคล้องกันว่าไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามสมควร และเป็นไปตามกฎบัตร หลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และคณะกรรมการตรวจสอบมีความอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่างบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตลอดจนปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ในนามคณะกรรมการบริษัท

(นายปรีชา วีระพงษ์)

ประธานกรรมการ