

---

## เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

---

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท จัสมิน เทเลคอม ซิสเต็มส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระ จำนวน 3 ท่าน โดยทุกท่านเป็นผู้มีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย(ตลท.) ดังนี้

- |                       |              |                         |
|-----------------------|--------------|-------------------------|
| 1. ดร.รักษ์           | อุณหโศคา     | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. ว่าที่ร้อยตรีอรุณพ | สุทกาทิน     | กรรมการตรวจสอบ          |
| 3. พลตรี(หญิง)สุนันทา | สิริสัมพันธ์ | กรรมการตรวจสอบ          |

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ต่างๆสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยทั้งรายไตรมาส และประจำปี 2557 ซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยถูกต้อง และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. สอบทานความเพียงพอและประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยประชุมร่วมกับผู้บริหารและสำนักตรวจสอบภายในเพื่อให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานบริษัท
3. สอบทานการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและบรรษัทภิบาล โดยส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า กรรมการบริษัทและพนักงานได้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและบรรษัทภิบาล อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
4. สอบทานนโยบาย แนวทางการบริหารความเสี่ยง และติดตามความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยงของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม ให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
5. สอบทานให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบและข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
6. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ ตามเงื่อนไขและหลักเกณฑ์ของก.ล.ต.
7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และพิจารณาคำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2558 โดยประเมินจากผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ทักษะความรู้ความสามารถ ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีที่เสนอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นให้เสนอ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2558 รวมทั้งพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

---

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดทำการเงินขึ้นอย่างเหมาะสมตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลระหว่างกันอย่างเพียงพอ และบริษัทได้ดำเนินธุรกิจอย่างสอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบและข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ต.ล.ท. และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ ระบบตรวจสอบภายใน ระบบควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับธุรกิจ ทำให้มั่นใจได้ว่า ข้อมูลทางการเงินมีความสมบูรณ์ถูกต้อง เชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยอย่างพอเพียง

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

(ดร.รัช ฤทธิโกศา)