

---

## เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

๗.

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท จัสมิน เทเลคอม ซิสเต็มส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ และประสบการณ์ในการบริหารจัดการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- |                      |               |                         |
|----------------------|---------------|-------------------------|
| 1. นายรักษั          | อุณหโกศา      | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. ว่าที่ร้อยตรีอรณพ | สุทกวาทิน     | กรรมการตรวจสอบ          |
| 3. นางสาวชนนา        | วิวัฒน์พนชาติ | กรรมการตรวจสอบ          |

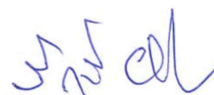
ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบร่วมประชุมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย ทั้งรายไตรมาส และประจำปี โดยมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบ และหารือเกี่ยวกับความเห็นของผู้สอบบัญชีในประเด็นที่มีสาระสำคัญ โดยมีความเห็นว่า การจัดทำรายงานทางบัญชีและการเงิน ได้แสดงฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย มาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เหมาะสม ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย จำนวน 1 ครั้ง เพื่อหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ซึ่งในปี 2563 ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และไม่มีข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญ และไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัย ส่งผลให้การจัดทำงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัทฯ เชื่อถือได้ โปร่งใส สอดคล้องตามมาตรฐาน
2. สอบทาน ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเป็นปกติทางธุรกิจ โดยมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล มีความโปร่งใส และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงได้เปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันอย่างถูกต้องตามเวลาที่กำหนด
3. สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน รวมถึงการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน และผลการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอนแนะในรายงานของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการประเมินตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) และตารางบริหารความเสี่ยง โดยมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2563 โดยยึดหลักการบริหารความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน
4. สอบทานประสิทธิภาพ และประสิทธิผลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีความเห็นว่า คณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด โดยมีคณะกรรมการบริษัท และคณะผู้บริหารเป็นแบบอย่าง รวมถึงส่งเสริมให้ผู้บริหาร และพนักงานมีจิตสำนึกในจริยธรรม และคุณธรรม
5. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยมีความเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอย่างเพียงพอ

✓

- 
6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ทักษะความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความเป็นอิสระ รวมถึงได้พิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี จึงมีมติเห็นชอบให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 และเสนอให้คณะกรรมการบริษัท ขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าตอบแทนประจำปี 2563
  7. ประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งแบบรายคณะ และรายบุคคลตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุผลตามที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ผลการประเมินสรุปได้ว่า โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติหน้าที่โดยพิจารณา ทบทวน และปฏิบัติตามที่กำหนดในกฎบัตรอย่างมีประสิทธิภาพ และเพียงพอ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท มีระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอ นอกจากนี้บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับกำดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการ โดยไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ



(นายรัช ฤทธโกศา)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

