

### เอกสารแนบ 3 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เออาร์ไอพี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยกรรมการแต่ละท่านมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ดังนี้

- |                               |                 |                                     |
|-------------------------------|-----------------|-------------------------------------|
| 1. นอ.พญ. อิศรญา สุขเจริญ*    | สุขเจริญ*       | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. รศ.ดร.เรณู พงษ์เรืองพันธุ์ | พงษ์เรืองพันธุ์ | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ       |
| 3. น.ส.สุณีย์ มัตตัญญกุล*     | มัตตัญญกุล*     | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ       |

\* ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2563 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2563 ที่ประชุมมีมติแต่งตั้งกรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ แทนนายประกอบ วิศิษฐ์กิจการ กรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง ดังนี้

- นอ.พญ. อิศรญา สุขเจริญ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ
- นางสาวสุณีย์ มัตตัญญกุล ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถด้านบัญชีและการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- การสอบทานรายงานทางการเงินให้ตรงตามความเป็นจริง ครบถ้วน และเชื่อถือได้
- การดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- การพิจารณาเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วนอย่างเพียงพอ
- การพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชี
- การดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ภาระหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในรอบปี 2563 ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกันทุกไตรมาส โดยร่วมกับผู้สอบบัญชีผู้ตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งเชิญฝ่ายจัดการและฝ่ายบัญชีเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร เพื่อสอบทานรายงานทางการเงิน แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นและให้ข้อเสนอแนะซึ่งกันและกัน เพื่อให้รายงานทางการเงินได้จัดทำอย่างถูกต้องตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ไม่พบว่ามีกรณีการปฏิบัติใด ๆ อันเป็นการขัดแย้งกับข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งนี้ ได้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบทุกครั้งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป ซึ่งสามารถสรุปประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

1. **สอบทานรายงานทางการเงิน** การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2563 โดยพิจารณาถึงรายการที่มีสาระสำคัญความเหมาะสมของนโยบายบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงิน และความครบถ้วนถูกต้องของการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อสังเกตจากการสอบทานงบการเงินของผู้สอบบัญชี

รวมทั้งพิจารณาคำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้ขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การเปิดเผยข้อมูล รวมถึงการปรับปรุงบัญชีที่สำคัญ และมีความเห็นสอดคล้องว่างบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัทเพียงพอเหมาะสมตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป

2. **การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน** ได้พิจารณาความเพียงพอ ความมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของระบบควบคุมภายใน จากรายงานผลการตรวจสอบที่นำเสนอโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน ความเห็นของผู้สอบบัญชี ติดตามความคืบหน้าการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน การดูแลให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ และระบบการควบคุมภายในที่ดี ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด

3. **กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** อนุมัติแผนการตรวจสอบ และสอบทานผลการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาสรวมถึงติดตามเร่งรัดให้ฝ่ายบริหารดำเนินการปรับปรุงตามข้อเสนอแนะ การทบทวนกฎบัตรเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานและเหมาะสมกับบริษัท

4. **การปฏิบัติตามกฎหมาย** คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้บริหารที่มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงและฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อสอบถามและแลกเปลี่ยนความเห็นให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเป็นไปตามมาตรฐานสากล

5. **การกำกับดูแลกิจการ** สอบทานให้บริษัทนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Code) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งนำแนวปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลกิจการ เช่น หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักเกณฑ์ของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และ ASEAN CG Scorecard มาปรับใช้ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนได้สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ได้กำหนดไว้

6. **การรับแจ้งข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต (Whistle blowing)** สอบทานรายงานการรับแจ้งข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริตของบริษัทผ่านช่องทางต่าง ๆ ทั้งนี้ ในปี 2563 ไม่มีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนใด ๆ จากการกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณ หรือการคอร์รัปชัน หรือพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤตินิষอบของบุคลากรในองค์กร ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น

7. **รายการที่เกี่ยวข้องกัน** สอบทานความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทของรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ถูกต้องและครบถ้วน ตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

8. **ผู้สอบบัญชี** กรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการพิจารณาเสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชี โดยได้พิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีประสบการณ์ที่เหมาะสม และมีความเป็นอิสระ จึงเสนอชื่อผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท นอกจากนี้ ยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่าย

บริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เพื่อหารือในเรื่องต่าง ๆ ที่คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีเห็นว่าควรหรือเป็นการส่วนตัว ตลอดจนปัญหาหรืออุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี

สำหรับรอบปีบัญชี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้ง น.ส.เกิดศิริ กาญจนประกาศิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6014 หรือน.ส.อรรวรรณ เตชวัฒน์สิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4807 หรือน.ส.รสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5659 หรือน.ส.สุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5872 ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อไป

โดยสรุปในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ ได้ให้ข้อคิดเห็นและคำแนะนำซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัท เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้องเชื่อถือได้ บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี การดำเนินธุรกิจถูกต้องตามกฎหมาย ตลอดจนมีระบบการ บริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้บริษัทได้รับผลประโยชน์สูงสุด



นอ.พญ.อิศรญา สุขเจริญ  
ประธานกรรมการตรวจสอบ

**คุณสมบัติหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน**

คุณศตารินนท์ จันทะกุล

ตำแหน่ง : หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

สถานที่ติดต่อ

บริษัท เออาร์ไอพี จำกัด (มหาชน)

99/16-20 ถ.รัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทร : 02-642-3400 ต่อ 2211

**ประวัติการศึกษา**

- ปริญญาตรีคณะบัญชี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต, พ.ศ. 2554

**ประสบการณ์การทำงาน**

บริษัท เออาร์ไอพี จำกัด มหาชน (มีนาคม 2559 – ปัจจุบัน)

- วางแผนการตรวจสอบประจำปี เสนอคณะกรรมการตรวจสอบร่วมพิจารณาและอนุมัติ
- ควบคุมและให้คำปรึกษากับทีมตรวจสอบในการปฏิบัติหน้าที่ตาม Action Plan ที่กำหนด
- จัดทำรายงานจุดบกพร่องและข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน
- ตรวจติดตามผลการตรวจสอบในประเด็นต่างๆ
- สอบทานระเบียบและขั้นตอนกระบวนการทำงานของทุกฝ่ายในองค์กรให้สอดคล้องกับปัจจุบัน
- ทำความเข้าใจธุรกิจ การประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และระบบการปฏิบัติงาน และให้คำปรึกษาหน่วยงานต่างๆ ในการปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม และให้ระบบการทำงานเป็นระบบที่มีคุณภาพ
- ปฏิบัติงานหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
- ปฏิบัติงานหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

บริษัท 89 คอนส์ จำกัด (มกราคม 2558 – กุมภาพันธ์ 2559)

- สอบทานความเพียงพอกระบวนการควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงตามแผนที่ได้รับมอบหมาย
- วางแผนการตรวจสอบตามเรื่องที่ได้รับมอบหมาย
- จัดทำแนวทางการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบ และกระดาษทำการ
- จัดทำรายงานจุดบกพร่องและข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน
- ติดตามผลการตรวจสอบในประเด็นต่างๆ

บริษัท พี แอนด์ แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด, (มีนาคม 2554 – ตุลาคม 2557)

- วางแผนการตรวจสอบประจำปี เสนอคณะกรรมการตรวจสอบร่วมพิจารณาและอนุมัติ
- ควบคุมและให้คำปรึกษากับทีมตรวจสอบในการปฏิบัติหน้าที่ตาม Action Plan ที่กำหนด
- จัดทำรายงานประชุมสรุปประเด็นที่พบจากการตรวจสอบ เสนอแนวทางแก้ไขและการควบคุม/ป้องกันให้ผู้บริหารระดับสูงรับทราบ และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป
- ตรวจสอบติดตามผลการตรวจสอบในประเด็นต่างๆ

#### ประวัติการฝึกอบรม

- เสวนา คลินิก ไอเอ ครั้งที่ 3/2557 “การตรวจสอบการทุจริตกับสิ่งที่ผู้ตรวจสอบภายในควรรู้”
- อบรมโครงการ Smart Disclosure Program (SDP) โดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ร่วมกับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย