

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี 2563

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่ดี ของบริษัท จี แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท จำนวน 4 ท่าน ได้แก่

1. ผศ.วิภาดา	ตันติประภา	ดำรงตำแหน่ง	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ
2. ดร.ชัยยงค์	สัจจิพานนท์	ดำรงตำแหน่ง	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ
3. นายเปรมสันต์	พิสิฐพันธุ์	ดำรงตำแหน่ง	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ
4. พลตำรวจโท	พงษ์ศิริ สอนแก้ว	ดำรงตำแหน่ง	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ
5. นายณรงค์พงษ์	ล่องซุผล	ดำรงตำแหน่ง	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบฯ

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ปฏิบัติตามภารกิจตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบฯ คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีการประชุมรวม 6 ครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาสอบทาน และดำเนินการในเรื่องสำคัญ สรุปได้ ดังนี้

### 1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ทำหน้าที่สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท รวมทั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมทุกครั้งที่มีการพิจารณางบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานงบการเงิน โดยสอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล งบการเงินที่มีผลกระทบต่อการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### 2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ดำเนินการสอบทานการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน และการประเมินระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางมาตรฐานสากล COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission)

### 3. สอบทานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาขอบเขตการปฏิบัติงาน บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ความอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน อีกทั้ง พิจารณาทบทวนกฎบัตรงานตรวจสอบภายในแล้วเห็นว่ามีเหมาะสมและพิจารณาคุณสมบัติของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในด้านวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ทำงาน และประวัติการอบรมแล้ว มีความเห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสม จึงได้แต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่บริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้ง

ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี ซึ่งได้จัดทำขึ้นบนพื้นฐานของการประเมินความเสี่ยงและขอบเขตที่ครอบคลุมกับระบบงานต่าง ๆ ที่สำคัญของบริษัทฯ

#### 4. ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ ของบริษัท เพื่อพิจารณาปรับปรุงและแก้ไขเกี่ยวกับคุณสมบัติ บทบาทหน้าที่ และอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบฯ รายงานการประชุมเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### 5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท เพื่อพิจารณาว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผล รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกไตรมาสอย่างสม่ำเสมอ

#### 6. การจัดทำรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้จัดทำรายงานผลการประชุมตรวจสอบฯ เสนอให้กับคณะกรรมการบริษัท ทราบทุกครั้งที่มีการประชุม โดยได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 7. การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่า บริษัท ได้ปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าว โดยไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

#### 8. การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน โดยพิจารณาถึงคุณภาพงาน สถานะของผู้สอบบัญชี ข้อจำกัดที่มีสาระสำคัญ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง และได้มีการพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบฯ และผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อร่วมหารือเกี่ยวกับการตรวจสอบบัญชี ตลอดจนหาข้อปัญหาที่พบจากการตรวจสอบ และการหาแนวทางในการแก้ไขประเด็นต่าง ๆ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี นางสาวนันท์นภัส วรรณสมบุญ จากบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา และพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ได้อนุมัติแต่งตั้งให้ นางสาวนันท์นภัส วรรณสมบุญ ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 7793 นางสาวสุลลิต อาดสว่าง ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 7517 และ นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์ ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 4752 จากบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

## 9. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

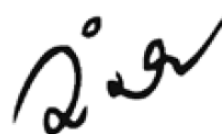
คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยได้มีการจัดตั้งคณะเจ้าหน้าที่ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อดำเนินการในการพิจารณา วางระบบ แผนงาน และติดตามการดำเนินการด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทั้งในและนอกองค์กร โดยบริษัท ได้มีการสื่อสารถึงพนักงานให้มีความรู้ความเข้าใจ และตระหนักถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้บริษัท ได้มีการกำหนดนโยบายและได้ลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตตั้งแต่ปี 2558 บริษัท ได้ผ่านการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตจนถึงปัจจุบัน

## 10. การจัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้จัดให้มีการประเมินตนเอง โดยผลการประเมินในภาพรวมอยู่ในระดับ ดีเยี่ยม แสดงให้เห็นว่า คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระตามขอบเขตและหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ซึ่งได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัท ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามหลักปฏิบัติที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ ไม่มีประเด็นสำคัญที่ขัดต่อข้อเท็จจริงและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ตลอดจนข้อกำหนดของทางราชการ

บริษัท มีการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส เชื่อถือได้ ตลอดจนมีความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งทำให้เชื่อมั่นได้ว่า บริษัท จี แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) มีความพร้อมที่จะเติบโตและธำรงไว้ซึ่งการเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(ผศ.วิภาดา ตันติประภา)  
ประธานกรรมการตรวจสอบ