

## เอกสารแนบ 5

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งขึ้นตามมติคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีได้เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี กฎหมายและการบริหารจัดการ ดังมีรายนามต่อไปนี้

- |                                   |                      |
|-----------------------------------|----------------------|
| 1. นายดำรง แก้วประสิทธิ์          | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายบุญชัย ไสวรรณวิฑูกุล        | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. พลเรือเอกไกรสร จันทร์สุวานิชย์ | กรรมการตรวจสอบ       |

คณะกรรมการตรวจสอบมีนายณรงค์ศักดิ์ เลิศทรัพย์ทวี เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบในภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นอิสระในการช่วยคณะกรรมการบริษัทในการตรวจสอบและสอบทานให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยในปี 2560 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ครั้ง ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้งได้มีการหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี ตลอดจนผู้ตรวจสอบภายในเพื่อร่วมเสนอข้อมูลและข้อเสนอแนะตามวาระที่เกี่ยวข้อง โดยรายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2560 ปรากฏในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ทั้งนี้สามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินของบริษัท ประจำปีไตรมาส และประจำปี 2560 ซึ่งผ่านการสอบทาน และการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว ว่ามีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนด มีความครบถ้วนและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ก่อนที่จะให้ความเห็นชอบนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
2. พิจารณาแผนการตรวจสอบ รับทราบผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในอันเนื่องเกี่ยวกับการวิเคราะห์ระบบการควบคุมภายใน และนำเสนอฝ่ายบริหาร เพื่อพิจารณาปรับปรุงและแก้ไขตามควรแก่กรณี รวมทั้งติดตามผลความคืบหน้า การปรับปรุงและแก้ไขข้อบกพร่อง ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยคำนึงถึงความเสี่ยงขององค์กรประกอบด้วย
3. สอบทานให้บริษัทถือปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดของทางการหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. สอบทานและให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องครบถ้วน
5. ติดตามความคืบหน้าผลการตรวจสอบการควบคุมทั่วไป และการให้บริการการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทตามที่ได้รับอนุญาตภายใต้ พ.ร.ฎ. e-Payment จากธนาคารแห่งประเทศไทย

6. ประเมินความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี พิจารณาเสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนสอบบัญชีประจำปี 2560

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายโดยใช้ความรู้ความสามารถประกอบกับความระมัดระวังรอบคอบและมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลทั้งจากผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า กระบวนการจัดทำรายงานทางบัญชีและการเงินของบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่า รายงานทางการเงินประจำไตรมาสและประจำปี 2560 ได้จัดทำอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างครบถ้วน ถูกต้องและมีรายละเอียดเพียงพอ ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น อีกทั้ง บริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ ตลอดจนยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

สำหรับงบการเงินประจำปี 2561 (วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561) ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2561 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา โดยได้ประเมินจากความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงานในปี 2560 พบว่ามีความน่าเชื่อถือและเป็นที่น่าพอใจ อีกทั้ง บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นสำนักงานสอบบัญชีที่มีชื่อเสียงและมีมาตรฐานการตรวจสอบเป็นที่ยอมรับอย่างกว้างขวางในการปฏิบัติงานสอบบัญชี นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป



นายดำรง แก้วประสิทธิ์  
ประธานกรรมการตรวจสอบ



นายบุญชัย ไสวรรณนิทกุล  
กรรมการตรวจสอบ



พลเรือเอกไกรสร จันทรสุวานิชย์  
กรรมการตรวจสอบ