

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2563

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ธนบุรี เฮลท์แคร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ธนบุรี เฮลท์แคร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีคุณสมบัติของความเป็นกรรมการอิสระอย่างครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ซึ่งได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีความอิสระตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย

1. นางกรรณิการ์	งามโสภิ	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายวีระชัย	ศรีขจร	กรรมการตรวจสอบ
3. แพทย์หญิงลินดา	ไกรวิทย์	กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางหทัยชนก ปางน้อย ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งตามระเบียบบริษัทฯ ว่าด้วยหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยปี 2563 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 8 ครั้ง และเป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน สรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

**1. การสอบทานรายงานทางการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2563 รวมถึงรายการระหว่างกันรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยเชิญฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องและผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมในวาระพิจารณางบการเงิน เพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องความถูกต้อง ความครบถ้วน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ความเพียงพอของข้อมูลที่เปิดเผยไว้ในงบการเงินและข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินได้แสดงรายการโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหาร เพื่อหารือกับผู้สอบบัญชีในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงิน ซึ่งเห็นว่าผู้สอบบัญชีได้รับความร่วมมือที่ดีจากฝ่ายบริหาร มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีความรู้ ประสบการณ์และแนวทางการสอบทานหรือตรวจสอบรายงานทางการเงินที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี

**2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน** จากการสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในประจำปี 2563 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม ซึ่งเมื่อคณะกรรมการตรวจสอบพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญทางคณะกรรมการตรวจสอบจะแจ้งให้ฝ่ายบริหารรับทราบเพื่อแก้ไขปรับปรุงและมีการติดตามผลการแก้ไขปรับปรุง

**3. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบต่อขอบเขตการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในและแผนการตรวจสอบประจำปี 2563 โดยบริษัทฯ มีทีมตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งได้ตรวจสอบและ

ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งนี้ได้พิจารณารายงานผลการตรวจสอบภายใน การติดตามผลการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบภายใน ให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพ ความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งพิจารณาความเหมาะสมของงบประมาณ อัตราค่าจ้างคน การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร การประเมินผลงานประจำปีของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

**4. การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์** ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทฯ และข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

**5. การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ** สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งมีความเห็นว่ารายการที่มีสาระสำคัญได้รับการเปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้วอย่างถูกต้องและครบถ้วน

**6. การบริหารความเสี่ยง** มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมีหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์นโยบายและกระบวนการในการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงในด้านกลยุทธ์ รายงานทางการเงิน ผลการดำเนินการและการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ทำหน้าที่สอบทานและติดตามแผนการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มธุรกิจ รวมถึงความเสี่ยงของเหตุการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างสำคัญอันอาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ อาทิ เช่น ความเสี่ยงของธุรกิจหลัก ความเสี่ยงจากการลงทุน โครงการทั้งในประเทศและต่างประเทศ เป็นต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

**7. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2564** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและเสนอค่าสอบบัญชี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติความสามารถของผู้สอบบัญชี ผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ ความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้งบริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2564 และเห็นควรเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่งบริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้ นายกฤษณ์ ชัชวาลวงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5016 หรือ นางอนุทัย ภูมิสุรกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3873 หรือ นายวิเชียร กิ่งมนตรี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3977 เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับระยะเวลาบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีดังกล่าวเป็นผู้สอบบัญชีตามรายชื่อผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอ

8. อื่น ๆ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนเพื่อให้มั่นใจว่ากฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบยังคงมีความเหมาะสมและสอดคล้องตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2558 และคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2553 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ฉบับแก้ไขครั้งที่ 2 มีผลบังคับใช้วันที่ 18 ตุลาคม 2561 มีความเห็นว่ายังคงมีความเหมาะสมและสอดคล้องตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

จากการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบระหว่างปี 2563 ตามที่ได้รายงานข้างต้น ทำให้เชื่อได้ว่าบริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล มีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผล ระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบระหว่างปี 2563 ได้รับความร่วมมือด้วยดีจากคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง จึงขอขอบคุณมา ณ โอกาสนี้

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

นางกรรณิการ์ งามโสภี

ประธานกรรมการตรวจสอบ