



บริษัท ฟลอยด์ จำกัด (มหาชน)

Floyd Public Company Limited

เอกสารแนบ 5

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและ

รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ฟลอยด์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฟลอยด์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิมีความรู้ความชำนาญที่หลากหลายเหมาะสมกับธุรกิจทั้งด้านการบัญชี ด้านการเงิน ด้านการตลาด ด้านการบริหารจัดการ ด้านการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน ด้านกฎหมาย และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

- | | |
|----------------------------|-------------------------|
| 1. หม่อมหลวงอุทัย ไชยันต์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายบุญชู พัวประเสริฐ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นางสาวสุกัญญา ภัทรมาลัย | กรรมการตรวจสอบ |

หมายเหตุ : หม่อมหลวงอุทัย ไชยันต์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการบริษัท, ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ โดยนับอายุวาระต่อเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของ นายสิงห์ นิกรพันธุ์ กรรมการอิสระที่ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2561 เป็นต้นมา)

กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน ไม่ได้เป็นผู้บริหาร พนักงาน หรือที่ปรึกษาใด ๆ ของบริษัทฯ และกรรมการตรวจสอบทุกคนเป็นผู้มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของกรรมการกำกับหลักและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายซึ่งเป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ คือ ดูแลรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนดูแลกรณีที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันนั้น

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง โดยมีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

สอบทานงบการเงิน

■ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีที่ผ่านมาผ่านการสอบทานตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีภายนอก และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจนและเพียงพอ ซึ่งพบว่า รายงานทางการเงินดังกล่าว มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานทางบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไป รวมทั้งมีกระบวนการจัดทำ และเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ เพียงพอและทันเวลา โดยไม่มีการปรับปรุงรายการที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีเมื่อมีการสอบทานหรือตรวจสอบแล้ว นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ ซึ่งได้รับการชี้แจงว่าไม่พบปัญหาใด ๆ ในการปฏิบัติงาน ตลอดจนมีความอิสระและได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ

การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

■ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน

อย่างสม่ำเสมอ เพื่อประเมินประสิทธิผลและความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะกับฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดผลงานที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัท มีการว่าจ้างบริษัท Siam Whiz Audit & Advisory จำกัด เป็นบริษัท ที่ให้บริการด้านการตรวจสอบภายในจากภายนอก เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยผลการตรวจสอบภายในประจำปี 2561 ไม่พบสิ่งบ่งชี้ของการกระทำทุจริตหรือข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปี

การสอบทานการเปิดเผยข้อมูลบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

■ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นต่อรายการดังกล่าวเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติก่อนเข้าทำรายการ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชี ประจำปี 2562

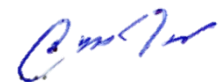
■ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของคำตอบแทนแล้ว จึงเห็นควรเสนอแต่งตั้ง บริษัท สยาม ทูธ สอบบัญชี จำกัด ตามรายชื่อดังต่อไปนี้ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ นายบรรจง พิชญประสารณ์ เลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 7147 หรือ ดร.ศรिता จารุตากานนท์ เลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 6995 หรือ นางสาวเขมนันท์ ใจชื่น เลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 8260 หรือ นายไกรสิทธิ์ ศิลปมงคลกุล เลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 9429 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจะได้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ต่อไป

การสอบทานระบบประเมินความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง

■ ในการประเมินระบบประเมินความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้ครอบคลุมถึงการควบคุมภายในองค์กร การบริหารความเสี่ยง การควบคุมด้านการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร รวมถึงระบบการติดตาม คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่มีกรรมการอิสระเป็นประธานทำหน้าที่พิจารณาวางกรอบนโยบายการบริการความเสี่ยง แผนการจัดการ ตลอดจนการทบทวนและติดตามที่เพียงพอให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ ความเป็นอิสระและแสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมาโดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลและให้ความสำคัญกับการดูแลกิจการที่ดีตามหลักการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้มีความโปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ลูกค้า และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ



หม่อมหลวงอุทัย ไชยันต์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ฟลอยด์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ฟลอยด์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 1 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 2 คน โดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีรายนาม ดังนี้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

- | | |
|-------------------------|----------------------------------|
| 1. นายบุญชู พัวประเสริฐ | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายทศพร จิตตวิระ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายอภิรัช เมืองเกษม | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยในปี 2561 จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 ครั้ง และได้รายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท มีสาระสำคัญสรุปได้ว่าคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดำเนินการพิจารณาทบทวนเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงของบริษัทเพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและมาตรการที่เหมาะสมเพื่อจำกัดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้

ในนามของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายบุญชู พัวประเสริฐ

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง