

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นบริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งกรรมการตรวจสอบทุกท่าน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

ในรอบปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์ระบุไว้ ซึ่งในปี 2568 มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน โดยมีรายงานและรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายวิชัย ศรีขวัญ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นายเสรี สุขสถาพร	กรรมการ	4/4
3. นพ.ไพโรจน์ บุญกงชัย	กรรมการ	4/4

ทั้งนี้ ยังมีฝ่ายบริหารของบริษัทฯ หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง และมีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย มีสาระสำคัญ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินประจำปีไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ของงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ว่าได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในประเด็นที่มีสาระสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า งบการเงินดังกล่าว มีความถูกต้องเชื่อถือได้ตามที่ควรในสาระสำคัญ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเป็นประโยชน์กับผู้ถือหุ้น

2. สอบทานรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นประจำทุกไตรมาส ให้เป็นไปตามกฎหมาย และกฎระเบียบ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่บริษัทฯ มีนั้น ได้ผ่านกระบวนการพิจารณาอย่างโปร่งใส และเป็นการดำเนินการเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและครบถ้วน

3. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างเพียงพอเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการของกฎหมายและแนวปฏิบัติที่ ก.ล.ต. และ ตลท. ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่ได้กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

4. สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาให้มีแผนการตรวจสอบที่ครอบคลุมในส่วนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และมีความเหมาะสมกับลักษณะของธุรกิจในแต่ละบริษัท โดยเน้นตรวจสอบจากระบบงานที่มีความสำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในเพียงพอ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี มีระบบการควบคุมภายใน โดยรวมเพียงพอและเหมาะสม ไม่พบข้อบกพร่องหรือสิ่งผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทฯ ดำเนินงาน ได้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

5. สอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีการกำกับดูแลงานของหน่วยตรวจสอบภายใน รับทราบรายงานผลการตรวจสอบทุกไตรมาส โดยได้เน้นในเรื่องการควบคุมภายในให้รัดกุมเพียงพอที่จะช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และเสนอแนะให้ปรับปรุงระบบงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามมาตรฐานสากลของวิชาชีพการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในบรรลุตามแผนงานที่กำหนดไว้ และมีประสิทธิภาพเป็นไปตามมาตรฐานสากล

6. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ดำเนินการสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากรายงานสรุปข้อร้องเรียนของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม รวมถึงรายงานผลการตรวจสอบด้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และมุ่งสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายป้องกันการทุจริตไว้อย่างเหมาะสม และมีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเพียงพอ โดยในปี 2568 ไม่มีเรื่องที่เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณ และไม่มีเรื่องที่ผิดนโยบายป้องกันการทุจริตของบริษัทฯ

7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2568

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2568 ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้พิจารณาในเรื่องมาตรฐานการปฏิบัติงาน ประสิทธิภาพในการตรวจสอบ ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และการให้คำปรึกษา รวมถึงค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2568 โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ประสิทธิภาพ ความเป็นอิสระ และความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ

8. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2568

คณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี โดยผลการประเมินแสดงให้เห็นว่า คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยยึดมั่นบนหลักการของความถูกต้อง โปร่งใส และมีความเป็นอิสระ เที่ยงธรรม อย่างเพียงพอ

โดยสรุปภาพรวมในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า รายงานข้อมูลทางการเงินจัดขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุม เพียงพอ

(นายวิชัย ศรีขวัญ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)