

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตราชสอป

คณะกรรมการตราชสอป บริษัท ดิจิโต้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้านบัญชี การเงิน กฎหมาย และอื่น ๆ โดยปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้กฎหมายที่เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งจัดทำขึ้นโดยคณะกรรมการตราชสอปและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับหลักสากลและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตราชสอป ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-------------------------------|----------------------|
| 1. นายวุฒิ มีช่วย | ประธานกรรมการตราชสอป |
| 2. นายทวี มีเจิน | กรรมการตราชสอป |
| 3. ศาสตราจารย์ วุฒิสาร ตันไขย | กรรมการตราชสอป |
| 4. นายณรงค์ เดชาธนาธิก | กรรมการตราชสอป |

สำหรับในปี 2567 มีการประชุมคณะกรรมการตราชสอปรวม 4 ครั้ง โดยคณะกรรมการตราชสอปทุกท่านได้ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งพิจารณาอย่างรอบคอบ ระมัดระวัง โปร่งใสและเป็นอิสระ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้กำหนดไว้ โดยได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายตราชสอปภายใน ผู้ตราชสอปภายใน เรื่องที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตราชสอปได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2567 บริษัท ดิจิโต้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทที่อยู่ รวมทั้งรายการระหัวงัก กับ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ร่วมกับฝ่ายบริหาร โดยได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมการพิจารณางบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2567 คณะกรรมการตราชสอปได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี และขอบเขตการตราชสอป การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และความมีอิสระของผู้สอบบัญชี เพื่อให้แน่ใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความเชื่อถือได้และกันเวลา รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอเพื่อเป็นประโยชน์กับบุคคลทุกคนหรือผู้ใช้งบการเงิน

2. การกำกับและดูแลงานการตราชสอปภายใน

คณะกรรมการตราชสอปได้พิจารณาและอนุมัติแผนงานการตราชสอปภายในประจำปี 2567 รวมทั้งงบประมาณเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามแผน นอกจากนั้นได้มีการทบทวนการปฏิบัติงานตามแผนของฝ่ายตราชสอปภายใน รวมถึงพิจารณาผลการตราชสอปและคำแนะนำที่สำคัญ พร้อมกับติดตามผลการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตราชสอปภายในในประจำเดือนที่มีสาระสำคัญ เพื่อปรับปรุงให้มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ ซึ่งคณะกรรมการตราชสอปพอยู่ในการดำเนินการปรับปรุงระบบและการควบคุมภายในของฝ่ายบริหาร

3. การสอบทานประสึกภาพของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตราชสอปได้สอบทานและกบทวนระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้ตราชสอปภายในและผู้สอบบัญชี โดยในปี 2567 ที่ผ่านมาคณะกรรมการได้พิจารณาในส่วนของการดำเนินงานต่าง ๆ การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย หรือการทุจริต ความเชื่อถือของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายและเบ็ดเตล็ดข้อบังคับที่เกี่ยวข้องซึ่งผู้สอบบัญชีและผู้ตราชสอปภายในของบริษัทได้ให้ความเห็นสอดคล้องกันว่าไม่พบข้อบกพร่องหรือประเดิมปัญหาที่เป็นสาระสำคัญ

4. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตราชสอปได้สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้แน่ใจได้ว่าฝ่ายบริหารได้ดำเนินกิจการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและพิจารณาประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ รวมถึงพิจารณาและสอบทานความเหมาะสมและประสิทธิภาพของกระบวนการในการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2567 ไม่มีประเด็นปัญหาหรือที่ต้องปรับปรุงที่เป็นสาระสำคัญ

5. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2568

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอให้แต่งตั้ง

- | | |
|-------------------------------|---|
| 1. นายบรรจง พิชญะประสาน | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7147 Kendrick |
| 2. นายไกรสิริ ศิลป์ปงค์คลุก | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9429 ไกรสิริ |
| 3. นางสาวเบมนันก์ ใจชื่น | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8260 นันก์ |
| 4. นางสาวสุนิสา เสมา | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7707 นันก์ |
| 5. นางสาวกรปริยา สุนพัฒน์สกุล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10001 |

จากบริษัท สยาม ทรู สอบบัญชี จำกัด หรือผู้สอบบัญชีท่านอื่นภายในสำนักงานเดียวกัน เป็นผู้สอบบัญช่องบธช สำหรับปี 2568 รวมถึงพิจารณาค่าสอบบัญชีซึ่งได้เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาได้โดยจะเข้ารายงานและขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 นี้ต่อไป

6. การสอบบานการปฏิบัติตามข้อกำหนด กระทรวงเปียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายในดำเนินการสอบบานการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทให้สอดคล้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการสอบบานการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความโปร่งใสต่อหน้าก ลั่นทุนอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อบุคคลภายนอก โดยได้สอบบานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัท มีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยในปี 2567 ไม่พบรายการที่บกพร่องและบริษัทยังคงดำเนินการที่ขัดต่อกฎหมายและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

7. การพิจารณาและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวโยงกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นต่อรายการธุรกรรมกับบุคคลที่มีความเกี่ยวโยงกันกับบริษัทและบริษัทย่อย โดยสอบบานถึงความสมเหตุสมผลของการดำเนินธุรกรรม และเงื่อนไขด้านราคาว่าเป็นไปตามราคาและเงื่อนไข การค้าทั่วไป เป็นธรรมและไม่คือให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมถึงสอบบานว่าบริษัทมีการดำเนินการในรายการที่เกี่ยวโยงกันอย่างถูกต้องและเหมาะสมเป็นไปตามนโยบายการกำรรายการระหว่างกันและหลักเกณฑ์ของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบได้ใช้ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระ เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วมีความเห็นว่า บริษัทได้มีการจัดทำรายงานข้อมูล ทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้องเชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองก่อไว้ใน มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ และมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามระบบ การกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติตามข้อกำหนด กระทรวงเปียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ดิกโต้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)


นายวุฒิ มีชัย
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ