



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทโดย ณ 31 ธันวาคม 2567 ประกอบด้วย กรรมการอิสระที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารจำนวน 3 ท่าน และมีกรรมการสองท่านที่มีความรู้ความสามารถด้านบัญชีและ การเงิน โดยทุกท่านเป็นบุคคลอิสระจากการบริหารงานของบริษัท ดังนี้

- | | | |
|-------------------------|---------------|----------------------|
| 1. รองศาสตราจารย์ศรัณย์ | ชูเกียรติ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายพงษ์ไชย | เกษมทวีศักดิ์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายสิงห์ชัย | บุญญโยธิน | กรรมการตรวจสอบ |

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยให้ความสำคัญ กับการปฏิบัติตามจริยธรรม ความโปร่งใส การถ่วงดุลอำนาจ และความสามารถที่ตรวจสอบได้ รวมทั้งได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ ได้แก่ องค์กรและสภาพแวดล้อม การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการปฏิบัติ ตามข้อกำหนดและข้อบังคับของบริษัท ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลและระบบการติดตาม คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าบริษัท มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ

ในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยการประชุมที่ไม่มีฝ่ายบริหาร 1 ครั้ง ซึ่งได้เชิญผู้สอบบัญชีรวมทั้งผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในและที่ปรึกษาอิสระ เข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหาร เพื่อทราบและดำเนินการเป็นรายไตรมาส ซึ่งพอจะสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส สอบทานและเห็นชอบในการเสนอรายงานทางการเงินประจำปี ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับทราบและเสนอความคิดเห็นต่อผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตบริษัทฯ
3. พิจารณาผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของบริษัทผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในอันเกี่ยวเนื่องกับระบบการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในองค์กร และเสนอฝ่ายจัดการ เพื่อพิจารณาปรับปรุง และแก้ไขตามความสมควร รวมทั้งติดตามผลความคืบหน้าของการปรับปรุงและแก้ไขอย่างต่อเนื่อง
4. ดูแลให้มีการประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง บริษัท มิตรสริบลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)
5. พิจารณาเหตุผล และให้ความเห็นต่อการทำรายการระหว่างกัน ระหว่างบริษัท, บริษัทย่อย และผู้ที่มีอำนาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งเมื่อพิจารณาแล้ว เห็นว่าการ ซึ่งทุกรายการเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามปกติ มีความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ส่วนราคาที่ใช้ในการซื้อขายระหว่างกันเป็นราคา



ตลาดรวมถึงอัตราดอกเบี้ยที่ใช้ในการกู้ยืมเงิน เป็นอัตราดอกเบี้ยที่เทียบเท่ากับที่กู้จากบุคคลภายนอก รวมทั้งพิจารณามาตรการการจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้รัดกุมและเพียงพอ

6. พิจารณาคัดเลือกและเสนอ นางสาวศรัญญา พลัดศรี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6768 และ/หรือนางสาวนางสาวสมใจ คุณปสุต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4499 และ/หรือนางสาววรรณวิไล เพชรสร้าง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5315 และ/หรือนางสาวชุตีวรรณ จันทร์สว่างภวนะ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8265 ของบริษัท สำนักงานอืวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีอนุญาตบริษัทฯ ประจำปี 2567 และกำหนดค่าสอบบัญชี เป็นจำนวนเงิน 2,500,000 บาท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ และนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอนุญาตของบริษัท และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2568
7. พิจารณาคัดเลือก บริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ ไอซี จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งพิจารณาแผนการตรวจสอบให้ครอบคลุมการปฏิบัติงานทุกระบบ

โดยหน้าที่ในขอบเขตความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2567 ได้รับความร่วมมือด้วยดีจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ด้วยความอิสระ ซึ่งทางคณะกรรมการตรวจสอบขอขอบคุณมา ณ โอกาสนี้

รองศาสตราจารย์ศรัณย์ ชูเกียรติ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ