



## รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 01/2567

### บริษัท ยงคอนกรีต จำกัด (มหาชน)

วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 เวลา 09:00 น. โดยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (ระบบ ZOOM)

#### กรรมการเข้าร่วมประชุม ประกอบด้วย :-

- |                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 1.) นายวีระศักดิ์ พรหมมาศ          | กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2.) ศาสตราจารย์วิฑูรย์ รุ่งเรืองผล | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ          |
| 3.) นายกันต์ อรรถวิทย์             | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ          |

#### ผู้เข้าร่วมประชุม :-

- |                             |  |
|-----------------------------|--|
| 1.) คุณปวิเวธ ศลิษฐ์อรธกร   | รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน             |
| 2.) คุณอมรรัตน์ เกิดแก้วฟ้า | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน         |
| 3.) คุณยุวณูช เทพทรงวังจ    | ผู้สอบบัญชี บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด |
| 4.) คุณวราพร โอภาสยานนท์    | ผู้สอบบัญชี บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด |
| 5.) คุณสาโรจน์ ทิริยะสกลิต  | ผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท เอ็มเอ คอนซัลติ้ง จำกัด       |
| 6.) คุณรัฐพล คมวีระวงศ์     | ผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท เอ็มเอ คอนซัลติ้ง จำกัด       |

#### ผู้ไม่ได้เข้าร่วมประชุม :-

-ไม่มี-

#### เริ่มการประชุม เวลา 09:00 น.

ด้วยการประชุมครั้งนี้เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (ระบบ ZOOM) ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563 และประกาศกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม เรื่อง มาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

เพื่อให้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อระเบียบดังกล่าว ซึ่งได้กำหนดให้ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงตนผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ก่อนร่วมการประชุม และจัดให้มีการบันทึกเสียงหรือทั้งเสียงและภาพ แล้วแต่กรณีของผู้ร่วมประชุมทุกคนตลอดระยะเวลาที่มีการประชุม ดังนั้น ขอให้กรรมการและผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละท่าน แสดงตัวตนเพื่อนับองค์ประชุม และผู้เข้าร่วมประชุมทุกท่านได้แสดงตัวตนครบทุกคน ถือว่าครบองค์ประชุม

นายวีระศักดิ์ พรหมมาศ ประธานฯ ที่ประชุมแถลงว่า มีกรรมการเข้าร่วมประชุม ครบองค์ประชุม และกล่าวเปิดประชุมเพื่อพิจารณาวาระต่าง ๆ โดยมีระเบียบวาระดังต่อไปนี้

#### วาระที่ 1 เรื่องที่แจ้งให้ที่ประชุมทราบ

-ไม่มี -

#### วาระที่ 2 พิจารณารับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2566

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เสนอรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 ให้ที่ประชุมพิจารณารับรอง (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยที่ 1)

**มติที่ประชุม** ไม่มีกรรมการท่านใดขอแก้ไขรายงานการประชุม ที่ประชุมมีมติรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ 4/2566 วันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 ดังกล่าว

**วาระที่ 3** พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566  
คุณอมรรัตน์ เกิดแก้วฟ้า เสนอให้ที่ประชุมพิจารณารับทราบผลการดำเนินงานสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยที่ 2)

**บทวิเคราะห์งบกำไรขาดทุน**

**รายได้รวม**

รายได้รวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 1,138.59 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 124.54 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.28 จากงวดเดียวกันของปี 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการส่งมอบผลิตภัณฑ์และงานโครงการในปริมาณค่อนข้างสูงทั้งงานภาครัฐและเอกชน และส่วนหนึ่งมาจากรายได้ที่เพิ่มขึ้นจากการขยายสาขาบางใหญ่และบางเลน

**ต้นทุนรวม**

ต้นทุนรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 796.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 82.80 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.60 จากงวดเดียวกันของปี 2565 ซึ่งสอดคล้องกับรายได้ที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับการบริหารต้นทุนวัตถุดิบได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**กำไรขั้นต้น**

กำไรขั้นต้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 342.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 41.74 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.89 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2565

**ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร**

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 183.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 3.34 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.85 จากงวดเดียวกันของปี 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าได้ลดลง

**ต้นทุนทางการเงิน**

ต้นทุนทางการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 10.78 ล้านบาท ลดลงจำนวน 3.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 24.36 จากงวดเดียวกันของปี 2565 โดยมีสาเหตุหลักจากการชำระคืนเงินกู้ตามวัตถุประสงค์การใช้เงิน IPO และการชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า

**กำไรสุทธิ**

บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำนวน 127.14 ล้านบาท และ 100.98 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเพิ่มขึ้นจำนวน 26.16 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.91

**บทวิเคราะห์สถานะทางการเงิน**

**สินทรัพย์รวม**

สินทรัพย์รวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 1,298 ล้านบาท โดยบริษัทมีสินทรัพย์รวมลดลงเมื่อเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 35 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 2.63 จากการลดลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 103 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของอาคารและอุปกรณ์จำนวน 67 ล้านบาท

**หนี้สินรวม**

หนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 388 ล้านบาท โดยบริษัทมีหนี้สินรวมลดลงเมื่อเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 109 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 21.99 เนื่องจากการลดลงของ

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจำนวน 153 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 28 ล้านบาท  
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาจำนวน 10 ล้านบาท และภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายจำนวน 4 ล้านบาท

#### ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 910 ล้านบาท โดยบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 74 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.89 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของกำไรสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 127 ล้านบาท และการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทจำนวน 54 ล้านบาท

#### **บทวิเคราะห์กระแสเงินสด**

สำหรับผลการดำเนินงาน 12 เดือนของปี 2566 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 220.82 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 80.31 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นไปเพื่อการซื้ออาคารและอุปกรณ์จำนวน 111.74 ล้านบาท และเงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดการใช้ลดลงจำนวน 26.99 ล้านบาท กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 243.33 ล้านบาท ส่วนใหญ่ใช้ไปเพื่อการชำระหนี้ระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 121.39 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 38.05 ล้านบาท จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทจำนวน 54.36 ล้านบาท ส่งผลให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 51.04 ล้านบาท

#### **มติที่ประชุม**

ที่ประชุมรับทราบผลการดำเนินงานสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบต่อไป

#### **วาระที่ 4**

**พิจารณารับทราบรายงานความเห็นของผู้สอบบัญชี สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566**

คุณยุวณัฐ เทพทรงวังจ ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาต บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ได้รายงานผลการสอบทาน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

##### **1. ผลการสอบทาน**

##### **การให้ข้อสรุปอย่างไม่มีเงื่อนไข**

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลในสาระสำคัญ จากการสอบทานของข้าพเจ้า

##### **2. ประเด็นทางบัญชีและประเด็นจากการสอบทานที่สำคัญ (รายละเอียด ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 3)**

#### **มติที่ประชุม**

ที่ประชุมรับทราบข้อเสนอแนะจากผู้สอบบัญชี สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบต่อไป

#### **วาระที่ 5**

**พิจารณาสอบทานงบการเงินของบริษัทปี 2566 สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566**

คุณอมรรัตน์ เกิดแก้วฟ้า รายงานผลการสอบทานงบการเงินของบริษัทปี 2566 สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 4)

บริษัทได้จัดทำงบการเงินของบริษัทปี 2566 สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต โดยผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข

#### **มติที่ประชุม**




ที่ประชุมมีมติเห็นชอบงบการเงินของบริษัทปี 2566 สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

#### **วาระที่ 6**

**พิจารณาสอบทานรายงานการตรวจสอบภายใน สำหรับไตรมาส 4 ปี 2566 และรับทราบแผนตรวจสอบภายในประจำปี 2567**

คุณสาโรจน์ พิริยะสถิต ผู้ตรวจสอบภายใน รายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน บริษัท ยงคอนกรีตจำกัด (มหาชน) และบริษัท พร้อมขนส่ง จำกัด ดังนี้ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 5)

- รายงานการตรวจสอบภายใน ประจำปีไตรมาสที่ 4 ปี 2566 ของบริษัท ยงคอนกรีตจำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่ และสาขา ดังนี้

| ระดับความเสี่ยง   | หัวข้อ<br>ไตรมาส | กระบวนการควบคุมรายการที่เกี่ยวข้องกัน | กระบวนการผลิตและการคำนวณต้นทุน | กระบวนการจัดทำงบประมาณ | ผลรวม |
|---|------------------|---------------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------|
|  | ไตรมาสที่ 4 2566 | -                                     | -                              | -                      | -     |
|  | ไตรมาสที่ 4 2566 | -                                     | -                              | 2                      | 2     |
|  | ไตรมาสที่ 4 2566 | 5                                     | 6                              | 3                      | 14    |
| ผลรวม   | ไตรมาสที่ 4 2566 | 5                                     | 6                              | 5                      | 16    |

- รายงานการตรวจสอบภายใน ประจำปีไตรมาสที่ 4 ปี 2566 ของบริษัท พร้อมขนส่ง จำกัด ดังนี้

| ระดับความเสี่ยง   | หัวข้อ<br>ไตรมาส | กระบวนการควบคุมรายการที่เกี่ยวข้องกัน | กระบวนการผลิตและการคำนวณต้นทุน | กระบวนการจัดทำงบประมาณ | ผลรวม |
|---|------------------|---------------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------|
|    | ไตรมาสที่ 4 2566 | -                                     | -                              | -                      | -     |
|  | ไตรมาสที่ 4 2566 | -                                     | -                              | 2                      | 2     |
|  | ไตรมาสที่ 4 2566 | 5                                     | 6                              | 3                      | 14    |
| ผลรวม   | ไตรมาสที่ 4 2566 | 5                                     | 6                              | 5                      | 16    |

- รายงานผลการตรวจติดตามประเด็น ประจำปีไตรมาสที่ 4 ของปี 2566 ของบริษัท ยงคอนกรีตจำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่และสาขา พบว่า มีการแก้ไขครบเรียบร้อยแล้วทุกประเด็น
- รายงานแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2567 ดังนี้

|          |  |          |   |
|----------|--|----------|---|
| ไตรมาส 1 | <u>บริษัท ยงคอนกรีต จำกัด (มหาชน)</u><br>- การควบคุมภายในระดับองค์กร<br>- กระบวนการขายและการตลาด<br>- กระบวนการควบคุมรายการที่เกี่ยวข้องกัน<br><u>บริษัท พร้อมขนส่ง จำกัด</u><br>- กระบวนการขายและการตลาด                                      | ไตรมาส 3 | <u>บริษัท ยงคอนกรีต จำกัด (มหาชน)</u><br>- กระบวนการบริหารคลังสินค้า<br>- กระบวนการบริหารด้านบัญชีและการเงิน<br>- กระบวนการควบคุมรายการที่เกี่ยวข้องกัน<br><u>บริษัท พร้อมขนส่ง จำกัด</u><br>- กระบวนการบริหารคลังสินค้า  |
| ไตรมาส 2 | <u>บริษัท ยงคอนกรีต จำกัด (มหาชน)</u><br>- กระบวนการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล<br>- กระบวนการควบคุมทั่วไปเทคโนโลยีสารสนเทศ<br>- กระบวนการควบคุมรายการที่เกี่ยวข้องกัน<br><u>บริษัท พร้อมขนส่ง จำกัด</u><br>- กระบวนการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล | ไตรมาส 4 | <u>บริษัท ยงคอนกรีต จำกัด (มหาชน)</u><br>- กระบวนการผลิตและการคำนวณต้นทุน<br>- กระบวนการบริหารด้านความปลอดภัย<br>- กระบวนการควบคุมรายการที่เกี่ยวข้องกัน<br><u>บริษัท พร้อมขนส่ง จำกัด</u><br>- กระบวนการบริหารด้านบัญชีและการเงิน<br>- กระบวนการควบคุมรายการที่เกี่ยวข้องกัน |

**มติที่ประชุม** ที่ประชุมมีมติเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2566 และรับทราบแผนตรวจสอบภายใน ประจำปี 2567 ตามที่นำเสนอ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป

**วาระที่ 7** **พิจารณาสอบทานรายการระหว่างกัน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566**  
คุณอมรรัตน์ เกิดแก้วฟ้า เสนอที่ประชุมพิจารณาเห็นชอบรายการระหว่างกัน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังที่ได้นำเสนอให้กรรมการทุกท่าน จากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาแล้ว เห็นว่ารายการระหว่างกันเป็นรายการปกติ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 6)

**มติที่ประชุม** ที่ประชุมให้ความเห็นชอบ รายการระหว่างกันสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

**วาระที่ 8** **พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าสอบบัญชี ประจำปี 2567**  
คุณอมรรัตน์ เกิดแก้วฟ้า เสนอที่ประชุมพิจารณาเห็นชอบการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2567 จากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด (KPMG) โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบ และแสดงความคิดเห็นต่อการเงินของบริษัทฯ และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติงานได้ ให้สำนักงานจัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตท่านอื่นของสำนักงานแทนได้ ทั้งนี้รวมถึงการให้ความช่วยเหลือในการเลื่อนแห่งงบปีก่อนหรือปรับแก้หรือแปลงการเงินในส่วนของบริษัทและบริษัทย่อย

- |                             |   |
|-----------------------------|---|
| 1) นางสาวยุวณุช เทพทรงวัจ   | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5371  |
| 2) นายทรงชัย วงศ์พิริยาภรณ์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 10996 |
| 3) นางสาวกนกอร ภูมิปัญญาวิช | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 10512 |
| 4) นางสาวสุกัญญา รอดเคราะห์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 12089 |

| ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี              | ปี 2567      | ปี 2566      | ปี 2565      |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. บริษัท ยงคอนกรีต จำกัด (มหาชน) | 1,740,000.00 | 1,740,000.00 | 1,700,000.00 |
| 2. บริษัท พร้อมขนส่ง จำกัด        | 300,000.00   | 300,000.00   | 300,000.00   |
| รวมค่าตอบแทน                      | 2,040,000.00 | 2,040,000.00 | 2,000,000.00 |

หมายเหตุ ค่าสอบบัญชีดังกล่าว ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

**มติที่ประชุม** ที่ประชุมมีมติพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด (KPMG) เป็นผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าผู้สอบบัญชี ประจำปี 2567 โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติต่อไป

**วาระที่ 9** **พิจารณาสอบทานแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ประจำปี 2566**  
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เสนอที่ประชุมพิจารณาเห็นชอบแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ประจำปี 2566 ซึ่งแบบประเมินนี้ได้จัดทำตามแนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ที่ได้ปรับปรุง framework ใหม่เมื่อเดือนพฤษภาคม 2556 และนำมาปรับให้เข้าใจง่ายขึ้น รวมทั้งเหมาะสมกับบริบทของประเทศไทย ซึ่งคำถามหลักยังแบ่งออกเป็น 5 ส่วนเช่นเดียวกับแนวทางของ COSO เดิม แต่ได้ขยายความแต่ละส่วนออกเป็นหลักการย่อยรวม 17 หลักการ เพื่อให้เข้าใจและเห็นภาพของแต่ละส่วนได้ชัดเจนยิ่งขึ้น (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 7)

**มติที่ประชุม** ที่ประชุมมีมติเห็นชอบรายงานแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ประจำปี 2566 ตามที่นำเสนอ

วาระที่ 10

## พิจารณารายงานการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2566

คุณเอกราช ปิ่นเงิน คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ได้เสนอที่ประชุมพิจารณาเห็นชอบรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2566 และนำเสนอพิจารณาการแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2567 ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 8)

- รายงานผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2566  
จากการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงสำหรับปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทได้บริหารจัดการความเสี่ยงและสามารถควบคุมหัวข้อความเสี่ยงทั้ง 43 เรื่อง ได้เป็นอย่างดี ไม่พบว่าหัวข้อใดมีความเสี่ยงที่มีระดับเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ
- แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2567  
สำหรับปี 2567คณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2567 มีหัวข้อความเสี่ยงทั้งสิ้น 45 เรื่อง

มติที่ประชุม ที่ประชุมมีมติเห็นชอบรายงานการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2566 และแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2567 โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบต่อไป

วาระที่ 11

## พิจารณาเรื่องอื่น ๆ

-ไม่มี -

ที่ประชุมนัดหมายการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งต่อไป ในวันที่ 10 พฤษภาคม 2567 เวลา 09:00 น. ประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ( ระบบ ZOOM )

ไม่มีผู้ใดเสนอเรื่องอื่นใดต่อที่ประชุมเพื่อพิจารณา

ปิดประชุมเวลา 11:00 น.

ลงชื่อ ..... ประธานกรรมการตรวจสอบ

(นายวีระศักดิ์ พรหมมาศ)

ลงชื่อ ..... (รก) เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

(นางทัศนีย์ เกตุแก้ว)