

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์การบัญชี การเงิน เทคโนโลยีสารสนเทศ และการบริหารองค์กร ในรอบปี พ.ศ. 2568 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 5 ครั้ง โดยมีการเข้าร่วมการประชุมของกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

กรรมการ	ตำแหน่ง	คุณสมบัติ	การประชุม
1. ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง	ประธานกรรมการตรวจสอบ	มีความรู้ด้านบัญชี การเงิน	5/5
2. รศ.พรสิริ ทิวาวรรณวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	มีความรู้ด้านบัญชี การเงิน	5/5
3. นายประยุทธ์ ตันท์ศรีสุวรรณ	กรรมการตรวจสอบ	มีความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	5/5

และมีนางสาววรางคณา สดุดีประเสริฐสุด ดำรงตำแหน่งผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี พ.ศ. 2568 คณะกรรมการตรวจสอบประชุมร่วมกันกับผู้ตรวจสอบภายใน 5 ครั้ง ประชุมร่วมกันกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 4 ครั้ง โดยครั้งที่ 1 เป็นการเข้าร่วมประชุมโดยไม่มีฝ่ายบริหาร และประชุมร่วมกันกับกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร 1 ครั้ง เพื่อเป็นการกำกับดูแลผลงานที่สำคัญ การรับทราบข้อมูลโดยสรุปผลการพิจารณาในส่วนที่เป็นสาระสำคัญดังนี้

- สอบทานให้บริษัทฯ มีงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี พ.ศ. 2568 และงบการเงินรวมให้มีความถูกต้องเชื่อถือได้ ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ เป็นประโยชน์กับนักลงทุนหรือผู้ใช้งบการเงิน
- สอบทานและพิจารณารายการเกี่ยวโยงกัน ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งเปิดเผยให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบอย่างถูกต้องตามเวลาที่กำหนด
- กำกับดูแลการควบคุมภายในและการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน โดยประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ให้เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ พิจารณาแผนงานตรวจสอบที่ครอบคลุมประเด็นด้านการปฏิบัติงานและด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งมีการติดตามผลของข้อเสนอแนะและการปรับปรุงเพื่อให้การปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม ผลการตรวจสอบภายในในปี พ.ศ. 2568 ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ
- มีการสอบทานกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายและระเบียบต่างๆ ของบริษัทฯ รวมทั้งการสอบทานผลการตรวจสอบทุจริตและระบบการแจ้งเตือนของช่องทางกำเริบเบาะแสหรือข้อร้องเรียนบนเว็บไซต์ ซึ่งในระหว่างปี พ.ศ. 2568 ไม่พบประเด็นการทุจริต
- สอบทานการบริหารความเสี่ยง โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบร่วมกับฝ่ายจัดการ จัดการความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีความพร้อมที่รองรับสถานการณ์ที่ไม่เป็นตามที่คาดหมาย

- พิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาต จากบริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัส ไซยศ สอบบัญชี จำกัด ได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และมีมติเห็นชอบให้เสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งคุณวิลาสินี กฤษณามระ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7098 และ/หรือ คุณเกียรตินิยม คุณติสุข ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4800 และ/หรือคุณโสภภาพรรณ ทรัพย์ทิพย์รัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6523 และ/หรือ คุณจันทิรา จันทราชัยโชติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6326 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี พ.ศ. 2568

วิรัช อภิเมธีธำรง  
(ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง)

ประธานกรรมการตรวจสอบ  
วันที่ 22 มกราคม พ.ศ. 2569