



## บริษัท พี อาร์ จี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

(สำนักงานใหญ่) 88 หมู่ที่ 2 ถนนติวานนท์ ตำบลบางกะดี อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี 12000

โทรศัพท์: +66 (0) 2501 2175 โทรสาร: +66 (0) 2501 2176 ทะเบียนเลขที่: 0107536001702 เว็บไซต์: www.mahboonkroongrice.com

(สาขา 2) 109/3 หมู่ที่ 14 ถนนมิตรภาพ กม.90 ตำบลลาดบัวขาว อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา 30340

(สาขา 3) 444 อาคาร เอ็ม บี เค เซ็นเตอร์ ชั้นที่ 5 ถนนพญาไท แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท พี อาร์ จี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท พี อาร์ จี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน มีรายชื่อดังนี้

1. ดร.พรสิริ	ปทุมเกษม	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. รศ.ดร.สาธิต	พะเนียงทอง	กรรมการตรวจสอบ
3. นางวีณา	อรัญญาเกษม	กรรมการตรวจสอบ
นางสาวยุพาพรรณ	ปริตรานันท์	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ระบุในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้มีการหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับฝ่ายจัดการ ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี โดยรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบ สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

#### รายงานทางการเงิน

สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยหารือร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ ฝ่ายบัญชีของบริษัทฯ และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเหมาะสม และเชื่อถือได้ รวมถึงพิจารณานโยบายการบัญชี และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ นอกจากนี้ได้จัดให้มีการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านงบการเงิน ความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี

## รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สอบทานและให้ความเห็นต่อการทำรายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยยึดหลักความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย

## การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

สอบทานและประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งพิจารณา ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พิจารณานุมัติ แผนการตรวจสอบประจำปี ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน พิจารณารายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติตามรายงานการตรวจสอบ

## การปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ

สอบทานการดำเนินงานของบริษัท ว่าเป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ที่มีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท

## การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิผลและความเหมาะสมของการบริหารความเสี่ยง ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยพิจารณาแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง และให้คำแนะนำในประเด็นที่ อาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทร่วมกับฝ่ายจัดการ

## การกำกับดูแลกิจการ

สอบทานการบริหารจัดการให้ถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การส่งเสริมคุณค่าจริยธรรม ตลอดจนกระบวนการแจ้งเบาะแสหรือเรื่องร้องเรียน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความโปร่งใสเป็นธรรม รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงาน สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย

## การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน

พิจารณาคัดเลือกและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีที่เหมาะสมกับขอบเขตความรับผิดชอบ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติความสามารถ ประสบการณ์ ความน่าเชื่อถือ ความเป็นอิสระและคุณภาพงานที่ผ่านมา ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอแต่งตั้งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถด้วยความรอบคอบ เป็นอิสระ สอดคล้องตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ในการให้ความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความเห็นว่ารายงานทางการเงิน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินเพียงพอเหมาะสม และสอดคล้อง ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพ ปฏิบัติสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้ง มีการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีความสมเหตุสมผลอย่างเพียงพอ

ดร.พรสิริ ปุณเกษม

ประธานกรรมการตรวจสอบ

22 กุมภาพันธ์ 2566