

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้านกฎหมาย การบัญชี การเงิน การบริหารองค์กร และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1) รศ.ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2) นายศิริพงษ์ สมบัติศิริ	กรรมการตรวจสอบ
3) ศ.(พิเศษ) พิภพ วีระพงษ์	กรรมการตรวจสอบ

ในปี พ.ศ. 2568 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ครั้ง ซึ่งรวมถึงการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้กำกับดูแลตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาประเด็นที่เป็นสาระสำคัญและได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี ฝ่ายบริหารที่รับผิดชอบ และฝ่ายตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยพิจารณาผลการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้รายงานเป็นรายไตรมาส พบว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. พิจารณาคัดเลือก แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในจากบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทจากภายนอกที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยประเมินจากความเพียงพอของจำนวนเจ้าหน้าที่ ประสบการณ์ ความรู้ความสามารถและความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงานในแต่ละส่วนงานของบริษัท ตามแนวทางการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้
4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทได้รับการรับรองในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
5. พิจารณาเสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีจากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาเป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีให้แก่บริษัทและบริษัทย่อย

6. พิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยถือหลักความโปร่งใสและการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
7. พิจารณานุมัติแผนงานการตรวจสอบภายในประจำปี 2568 และพิจารณารายงานผลการตรวจสอบในแต่ละไตรมาส
8. ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่โดยประเมินตนเอง เพื่อสอบทานความสมบูรณ์ ครบถ้วนตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความระมัดระวังอย่างเต็มความสามารถ ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ



(รศ.ดร.วิรัช อภิเมธีอารัง)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 14 มกราคม พ.ศ. 2569

Report of Audit Committee

The Board of Directors of Bangkok Chain Hospital Public Company Limited has appointed an Audit Committee, which consists of 3 independent directors who are highly qualified and have experience in law, accounting, finance, and organizational management and have all the qualifications according to the criteria set by the Stock Exchange of Thailand as follows:

Name		Position
1) Assoc. Prof. Dr. Virach	Aphimeteetamrong	Chairman of the Audit Committee
2) Mr. Siripong	Sombutsiri	Audit Committee
3) Prof. Piphob	Veraphon	Audit Committee

In 2025, the Audit Committee held a total of 5 meetings, including one meeting with the auditors without the presence of the management division. The Audit Committee diligently carried out its responsibilities as assigned by the Board of Directors in accordance with its charter and the good corporate governance principles. The key highlights of their duties can be summarized as follows:

1. Reviewed the financial statements of the Company and its subsidiaries before presenting them to the Board of Directors as well as considering key issues and following guidance from the auditors, the persons in charge from the management division, and the Internal Audit Department. The Audit Committee's opinion aligned with the auditors' that the financial statements had been prepared accurately in accordance with financial reporting standards and adequately disclosed.
2. Reviewed the Company's internal control system, considering the assessment results of the internal control system in accordance with the guidelines of COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) which the Internal Audit Department has reported on a quarterly basis. The result showed that the internal control system was adequate and suitable for the Company's business operations.
3. Considered the selection and appointment of internal auditors from Dharmniti Internal Audit Co., Ltd., a third party which possesses appropriate qualifications to serve as the Company's internal auditors. This selection was based on the adequacy of personnel, experience, knowledge, capabilities, and independence of the internal auditors to perform the duties of auditing various parts of the Company's operations. This was in accordance with the specified evaluation criteria for the adequacy of the internal control system.
4. Reviewed to ensure that the Company had complied with relevant laws, regulations, and provisions. Additionally, the Audit Committee scrutinized the anti-corruption policies, as certified by the Thai Private Sector Collective Action Against Corruption.

5. Proposed the appointment of and compensation for auditors from KPMG Phoomchai Audit Co., Ltd. The Audit Committee was of the opinion that the performance in the past year followed the established procedures and had sufficient independence to fulfill the responsibilities as the Company's and its subsidiaries' auditors
6. Considered related party transactions that might involve conflicts of interest, adhering to transparency and adequate disclosure to ensure compliance with the laws and regulations of the Stock Exchange of Thailand.
7. Approved the internal audit plans for the fiscal year 2025 and reviewed the audit reports for each quarter
8. Reviewed the Audit Committee charter to ensure its relevance and suitability to the organizational environment. Additionally, the Audit Committee self-assessed its performance, examining completeness and compliance within the defined scope outlined in the Audit Committee charter.

The Audit Committee has performed its duties and responsibilities as assigned by the Board of Directors with full diligence and capability. All actions taken are for the benefits of the Company, shareholders, and stakeholders.

On behalf of the Audit Committee



(Assoc. Prof. Dr. Virach Aphimeteetamrong)

Chairman of the Audit Committee

January, 14, 2026