

---

# กฏบัตร

## คณะกรรมการ

## ตรวจสอบ

---

โทริเซนไทย เอเจนต์ชีส์ จำกัด (มหาชน)

---



**THORESEN GROUP**

**Thoresen Thai Agencies PLC**  
8<sup>th</sup> floor Orakarn Building 26/26-27 Soi Chidlom  
Ploenchit Road, Pathumwan, Bangkok 10330 Thailand



## สารบัญ

|                                            |   |
|--------------------------------------------|---|
| บันทึกการแก้ไข .....                       | 3 |
| กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ .....              | 5 |
| 1. วัตถุประสงค์โดยรวม / วัตถุประสงค์ ..... | 5 |
| 2. อำนาจบังคับบัญชา .....                  | 5 |
| 3. องค์ประกอบ .....                        | 5 |
| 4. บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ .....      | 7 |



## บันทึกการแก้ไข

| แก้ไข<br>ครั้งที่ | เนื้อหาที่แก้ไข/ เพิ่มเติม                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | วันที่         | โดย                   |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| 1                 | <p>1 เพิ่มอำนาจในการจัดจ้างบุคคลภายนอกตามความจำเป็น ในหัวข้อ “อำนาจ<br/>บังคับบัญชา”</p> <p>2 เพิ่มข้อตกลงและเงื่อนไข ในหัวข้อ “องค์ประกอบ” ดังนี้</p> <p>1) กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของสมาชิกคณะกรรมการ</p> <p>2) กำหนดค่าตอบแทนของสมาชิกคณะกรรมการ</p> <p>3) เปลี่ยนแปลงจำนวนครั้งในการประชุมขึ้นต่ำต่อปี</p> <p>3 เพิ่มบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ ในหัวข้อ “บทบาทและหน้าที่ความ<br/>รับผิดชอบ” ดังนี้</p> <p>1) พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย หรือเลิกจ้างผู้บริหาร<br/>ระดับสูงฝ่ายตรวจสอบภายใน</p> <p>2) ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงฝ่ายตรวจสอบภายใน<br/>ร่วมกับประธานกรรมการบริหาร</p> <p>3) พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบ งบประมาณประจำปี แผน<br/>อัตรากำลัง และแผนพัฒนาความรู้และทักษะของบุคลากรของฝ่าย<br/>ตรวจสอบภายใน</p> <p>4) ทบทวนความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีทุกๆ ปี 5-3</p> | 11 มิ.ย.<br>55 | คุณอุไร               |
| 2                 | <p>1 เพิ่มข้อ 4.1.1 “ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบการรายงานทางการเงินให้<br/>ทัดเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ รวมถึง<br/>พิจารณาและให้ความเห็นชอบการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ<br/>ของบริษัทฯและบริษัทย่อยต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ” ใน<br/>หัวข้อ “บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ”</p> <p>2 แก้ไขข้อ 4.2.1 “สอบทานกิจกรรมการดำเนินงานและการจัดโครงสร้าง<br/>องค์กรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานตรวจสอบ<br/>ภายในมีอิสระในการดำเนินงาน และไม่มีการจำกัดขอบเขตในการ<br/>ปฏิบัติงาน” ในหัวข้อ “บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ”</p>                                                                                                                                                                                                                                      | 7 ธ.ค.<br>2559 | คุณสมบูรณ์<br>เกียรติ |



|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |                         |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|
|   | <p>3 เพิ่มข้อ 4.12 “ดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียน และเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้บริหาร พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และการทุจริตต่อบริษัทในกลุ่มที่ถือ” ในหัวข้อ “บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ”</p> <p>4 ข้อ 4.13 “จัดจ้างบุคคลภายนอกเป็นการชั่วคราวหรือตามความจำเป็น เพื่อให้แน่ใจว่าฝ่ายตรวจสอบภายในมีทรัพยากรบุคคลที่เพียงพอ หรือมีความรู้ความสามารถเพียงพอในการปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและตามเวลาที่กำหนด” ในหัวข้อ “บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ” ย้ายมาจาก ข้อ 2.4 ในหัวข้อ “อำนาจบังคับบัญชา”</p> <p>5 แก้ไขข้อ 4.6.4 “ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี บริษัทามีนโยบายในการรักษาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี โดยจำกัดมิให้ผู้สอบบัญชี ให้บริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับงานสอบบัญชีและงานบริการด้านภาษี และพิจารณาให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีทุก 4 รอบปีบัญชี” ในหัวข้อ “บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ”</p> |                |                         |
| 3 | 1 แก้ไขและเพิ่มเติมในส่วนขององค์ประกอบ 3.1 สมาชิก (8) “ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบ สามารถดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระ เว้นแต่จะได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ว่า กรรมการดังกล่าวได้กระทำคุณประโยชน์ต่อบริษัทฯ เป็นอย่างยิ่งและการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป”                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2 ก.พ.<br>2561 | คุณสมบัติ<br>คุณสมบูรณ์ |
| 4 | 1 แก้ไขข้อ 4.4 “พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาต่อรองค่าสอบบัญชีและดำเนินกิจกรรมหลักดังต่อไปนี้” ในหัวข้อ “บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ”                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 8 ก.พ.<br>2562 | คุณสมบัติ<br>คุณสมบูรณ์ |
| 5 | 1 เพิ่มข้อ 4.14 “สอบทานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานต่างๆ เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท”                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 8 ต.ค.<br>2563 | คุณสมบัติ<br>คุณสมบูรณ์ |

#### การแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้ได้รับการทบทวนและแก้ไขอย่างต่อเนื่อง หากผู้ใดพบเห็นข้อผิดพลาดหรือต้องการให้คำแนะนำเพื่อการปรับปรุงแก้ไข โปรดแจ้งมายังหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน



## กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

### 1. วัตถุประสงค์โดยรวม/วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบจะช่วยสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะสอบทานกระบวนการรายงานข้อมูลทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงิน กระบวนการตรวจสอบ รวมถึงกระบวนการในการติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ ในการปฏิบัติหน้าที่นั้นคณะกรรมการตรวจสอบจะรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี ทั้งนี้กรรมการแต่ละท่านต่างตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะคณะกรรมการตรวจสอบ และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทไทย เอเยนซ์ ชีส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ลักษณะการดำเนินธุรกิจ และความเสี่ยงของธุรกิจ ซึ่งส่งผลให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ

### 2. อำนาจบังคับบัญชา

คณะกรรมการบริษัทได้มอบอำนาจให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตความรับผิดชอบดังนี้

#### 2.1 การค้นหาข้อมูลตามที่ต้องการจาก

- 1) พนักงาน (พนักงานทุกคนต้องให้ความร่วมมือแก่คณะกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับภารกิจขอ)
- 2) บุคคลภายนอก

#### 2.2 ขอรับคำปรึกษาทางด้านกฎหมายหรือวิชาชีพอื่นจากภายนอก

#### 2.3 เชิญพนักงานบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมตามที่เห็นสมควร

#### 2.4 จัดจ้างบุคคลภายนอกเป็นการชั่วคราวหรือตามความจำเป็น เพื่อให้แน่ใจว่าฝ่ายตรวจสอบภายในมีทรัพยากรบุคคลที่เพียงพอในการปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและตามเวลาที่กำหนด

### 3. องค์ประกอบ

#### 3.1 สมาชิก

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยสมาชิกทั้งสิ้นจำนวน 3 ท่าน และทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ
- 2) กรรมการอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องมีประสบการณ์อย่างเพียงพอในด้านบัญชีและการเงิน และติดตามการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับการรายงานข้อมูลทางการเงินรวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ
- 3) กรรมการตรวจสอบต้องมีความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดเกี่ยวกับคุณสมบัติและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจใน



การรักษาผลประโยชน์อย่างเท่าเทียมกันแก่ผู้ถือหุ้น อีกทั้งเป็นการป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ และผู้บริหาร รวมถึงกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่หรือบริษัทอื่นที่มีผู้บริหารหรือกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่กลุ่มเดียวกัน

- 4) กรรมการแต่ละท่านต้องสนับสนุนและส่งเสริมคุณค่าให้เกิดแก่คณะกรรมการตรวจสอบ
- 5) กรรมการทุกท่านต้องเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร
- 6) กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 2 ท่าน สามารถร่วมกันจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้
- 7) กรรมการตรวจสอบต้องได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 8) กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อพ้นตำแหน่งแล้ว อาจได้รับแต่งตั้งอีกได้ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบ สามารถดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระ เว้นแต่จะได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่า กรรมการดังกล่าวได้กระทำคุณประโยชน์ต่อบริษัทฯ เป็นอย่างยิ่งและการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป
- 9) หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 10) ดำเนินการปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ของคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 11) สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบที่ทำหน้าที่นอกเหนือจากการเป็นกรรมการบริษัท จะได้รับค่าตอบแทนจากการทำหน้าที่นั้นๆ ซึ่งกำหนดโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และค่าตอบแทนดังกล่าวถือเป็นค่าตอบแทนเพิ่มเติมจากการทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัท
- 12) สมาชิกของคณะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ โดยการประชุมผ่านทางโทรศัพท์ หรือทางโสตทัศน ถือว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมในการได้รับเบี้ยประชุมในฐานะสมาชิกของคณะกรรมการ

### 3.2 การเข้าร่วมประชุม

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญผู้สอบบัญชีหรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมตามความจำเป็น
- 2) การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบจะจัดให้มีขึ้นอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี การประชุมอื่นเพิ่มเติมอาจพิจารณาจัดขึ้นตามที่เห็นสมควร
- 3) วาระการประชุมรวมถึงเอกสารประกอบจะจัดเตรียมและนำส่งแก่กรรมการตรวจสอบล่วงหน้าก่อนที่จะมีการประชุม และจัดทำรายงานการประชุมภายหลังการประชุมเสร็จสิ้น



#### 4. บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

4.1 สอบทานความถูกต้อง ความเพียงพอ ความเชื่อถือได้ และความเที่ยงตรงของกระบวนการรายงานข้อมูลทางการเงิน โดยการประสานงานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานข้อมูลทางการเงินรายไตรมาส และรายปี

4.1.1 ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบการรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศรวมถึงพิจารณาและให้ความเห็นชอบการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

4.2 สอบทานความเหมาะสมและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในและหน้าที่ของการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจในความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน รวมถึงหน้าที่ของการตรวจสอบภายใน โดยประสานงานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อพิจารณาในประเด็นดังต่อไปนี้

- 1) สอบทานกิจกรรมการดำเนินงานและการจัดโครงสร้างองค์กรของหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยให้หน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ และให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาผลงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานตรวจสอบภายในมีอิสระในการดำเนินงาน และไม่มีการจำกัดขอบเขตในการปฏิบัติงาน
- 2) ประเมินความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 3) พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย หรือเลิกจ้างผู้บริหารระดับสูงฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 4) พิจารณารายงานการตรวจสอบและข้อเสนอแนะที่นำเสนอโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน และกำกับดูแลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ
- 5) สอบทานความเพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ อีกทั้งเพื่อให้มั่นใจว่า การบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวเป็นไปตามแนวปฏิบัติของหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องและสอดคล้องกับนโยบายภายในของบริษัทฯ
- 6) ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงฝ่ายตรวจสอบภายในร่วมกับประธานกรรมการบริหาร
- 7) พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบ งบประมาณประจำปี แผนอัตราค่าจ้าง และแผนพัฒนาความรู้และทักษะของบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการตรวจสอบเป็นไปอย่างครอบคลุมทั้งด้านการเงิน บัญชี และการปฏิบัติการ พร้อมทั้งติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนงานต่างๆ เหล่านั้น

4.3 สอบทานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่า การดำเนินธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท



4.4 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาต่อรองค่าสอบบัญชีและดำเนินกิจกรรมหลักดังต่อไปนี้

- 1) สอบทานผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาถึงความเชื่อถือได้ ความเพียงพอของทรัพยากร ขอบเขตการปฏิบัติงาน และประสิทธิภาพของผู้ช่วยผู้สอบบัญชีที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงาน ตรวจสอบบัญชีของบริษัท
- 2) สอบทานขอบเขตและแนวทางการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจในความเหมาะสมและมิได้มีการจำกัดขอบเขตการตรวจสอบ
- 3) ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
- 4) พิจารณารายงานการตรวจสอบและข้อเสนอแนะที่เสนอโดยผู้สอบบัญชีและกำกับดูแลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะดังกล่าว
- 5) ในระหว่างปี คณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

4.5 พิจารณาการดำเนินธุรกิจรวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการพิจารณาดำเนินรายการค้าระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอื่นๆ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจในประสิทธิภาพของระบบการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ รวมถึงความสมเหตุสมผลของการดำเนินรายการเพื่อคงไว้ซึ่งผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

4.6 จัดทำและเปิดเผยรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปีของบริษัทฯ โดยรายงานคณะกรรมการตรวจสอบดังกล่าวต้องประกอบไปด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนและความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
- 2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- 3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี บริษัทฯ มีนโยบายในการรักษาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี โดยจำกัดมิให้ผู้สอบบัญชีให้บริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับงานสอบบัญชีและงานบริการด้านภาษี และพิจารณาให้มีการประมูลผู้สอบบัญชีใหม่ทุก ๆ 7 รอบปีบัญชี
- 5) ความเห็นต่อรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 6) จำนวนการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบและจำนวนการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน



- 7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร
- 8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 4.7 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4.8 รายงานการผลปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้แก่คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาส
- 4.9 สอบทานข้อสรุป และหลักฐานการร้องไต่ถามของพนักงานหรือผู้บริหาร ซึ่งส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย และนำเสนอรายงานที่ได้รับการสอบทานโดยคณะกรรมการตรวจสอบให้แก่คณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา
- 4.10 สอบทานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี
- 4.11 สอบทานและประเมินความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอข้อปรับปรุงแก้ไขให้แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- 4.12 ดำเนินการให้มีกระบวนการกำกับดูแลรับข้อเสนอแนะและเรื่องร้องเรียนของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อบริษัทฯ
- 4.13 จัดจ้างบุคคลภายนอกเป็นการชั่วคราวหรือตามความจำเป็น เพื่อให้แน่ใจว่าฝ่ายตรวจสอบภายในมีทรัพยากรบุคคลที่เพียงพอ หรือมีความรู้ความสามารถเพียงพอในการปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและตามเวลาที่กำหนด
- 4.14 สอบทานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานต่างๆ เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

(นายประเสริฐ บุญสัมพันธ์)

ประธานคณะกรรมการ

(12 พฤศจิกายน 2563)

