



## กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ไพร์ม โรด เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)

จัดทำครั้งที่	5
วันที่มีผลบังคับใช้	วันที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
อนุมัติโดย	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท (Board of Directors) ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569

## สารบัญ

	หน้า
<b>1. ข้อกำหนดทั่วไป</b>	
1.1 วัตถุประสงค์	3
1.2 ขอบเขตของกฎบัตร	3
1.3 การยกเว้นการไม่ปฏิบัติตามกฎบัตร	3
1.4 กฎหมาย กฎเกณฑ์ และนโยบายที่เกี่ยวข้อง	4
1.5 วันที่มีผลบังคับใช้	4
1.6 ความถี่ในการทบทวนกฎบัตร	4
1.7 การทบทวนกฎบัตร	4
1.8 ผู้รับผิดชอบกฎบัตร	4
<b>2. ข้อกำหนดหลักของกฎบัตร</b>	
2.1 องค์ประกอบ	4
2.2 การแต่งตั้ง	4
2.3 คุณสมบัติ	5
2.4 วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นตำแหน่ง	5
2.5 ขอบเขตความรับผิดชอบ	6
2.6 ขอบเขตอำนาจหน้าที่	7
2.7 การประชุม	7
2.8 การรายงาน	8
2.9 ค่าตอบแทน	10
2.10 การประเมินผล	10

## กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการของบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยคณะกรรมการตรวจสอบถือเป็นกลไกที่สำคัญประการหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ในการช่วยให้มีระบบการตรวจสอบภายใน และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท จึงได้จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบขึ้น เพื่อระบุถึงขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ แนวทางปฏิบัติที่ดีเพื่อใช้เป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนผู้บริหารมีความเข้าใจขอบเขตการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

### 1. ขอบเขตทั่วไป

#### 1.1 วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบ มีวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- 1.1.1 เพื่อเสนอแนะนโยบายและแนวทางปฏิบัติการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท
- 1.1.2 สอบทานและประเมินระบบควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทฯ สามารถระบุและประเมินว่า ระบบต่าง ๆ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งดำเนินการให้มีการบริหารจัดการเป็นไปอย่างเหมาะสมและพอเพียง
- 1.1.3 สอบทานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจ รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน
- 1.1.4 ให้การสนับสนุน และปฏิบัติการในนามของกรรมการบริษัท พร้อมทั้งสอบทานงบการเงินเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินที่เสนอแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น

#### 1.2 ขอบเขตของกฎบัตร

กฎบัตรฉบับนี้ครอบคลุมบริษัท ไพร์ม โรด เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”)

#### 1.3 การยกเว้นการไม่ปฏิบัติตามกฎบัตร

ไม่มีข้อยกเว้นการไม่ปฏิบัติตามกฎบัตร

#### 1.4 กฎหมาย กฎเกณฑ์ และนโยบายที่เกี่ยวข้อง

กฎบัตรฉบับนี้เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ดังต่อไปนี้ และให้หมายความรวมถึงกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ที่ไม่ได้ระบุไว้ในที่นี้ด้วย

- พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม
- หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- กฎหมาย กฎเกณฑ์ หรือข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี)

#### 1.5 วันที่มีผลบังคับใช้

กฎบัตรฉบับนี้มีผลบังคับใช้ ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

#### 1.6 ความถี่ในการทบทวน

กฎบัตรฉบับนี้ควรได้รับการทบทวนทุกปี หรือ เมื่อจำเป็นกรณีมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

#### 1.7 การทบทวนกฎบัตร

การทบทวนกฎบัตรฉบับนี้จะต้องได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ผ่านการพิจารณาโดยคณะกรรมการตรวจสอบ

#### 1.8 ผู้รับผิดชอบกฎบัตร

ฝ่ายเลขานุการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบบริหารจัดการกฎบัตรฉบับนี้

### 2. ข้อกำหนดหลักของนโยบาย

#### 2.1 องค์ประกอบคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีองค์ประกอบ ดังนี้

2.1.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน

2.1.2 กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชี หรือการเงิน เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

#### 2.2 การแต่งตั้ง

2.2.1 คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ จะต้องเป็นกรรมการบริษัท

2.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกสมาชิกกรรมการตรวจสอบ 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ

2.2.3 เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ปฏิบัติหน้าที่ได้ครบวาระ และมีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่า 3 คน คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบทดแทนให้ครบถ้วนภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

2.2.4 ให้ผู้จัดการสำนักตรวจสอบหรือบุคคลภายในของบริษัท ที่ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

### 2.3 คุณสมบัติ

2.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2536 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2.3.2 กรรมการตรวจสอบต้องมีความเป็นกลาง ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสีย ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม ในลักษณะที่อาจจะมีผลต่อการใช้ดุลยพินิจตามหน้าที่ และความรับผิดชอบ เพื่อเสริมสร้างประโยชน์ให้แก่บริษัทและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

2.3.3 สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่

### 2.4 วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นตำแหน่ง

2.4.1 กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัท และเมื่อครบวาระดำรงตำแหน่งอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม

2.4.2 คณะกรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(ก) ครบกำหนดตามวาระ

(ข) พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท

(ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามข้อ 2.4

(ง) ลาออก

(จ) เสียชีวิต

(ฉ) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

2.4.3 การลาออกของคณะกรรมการตรวจสอบ

กรณีที่ยังดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัทอยู่ ให้ยื่นใบลาต่อบริษัท หรือประธานกรรมการตรวจสอบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัย เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก

- 2.4.4 กรณีกรรมการตรวจสอบลาออกหรือพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ให้บริษัทฯ แจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่ลาออกหรือถูกถอดถอนสามารถชี้แจงถึงสาเหตุดังกล่าวให้สำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้
- 2.4.5 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงด้วยเหตุอื่นที่มีใช้การครบกำหนดตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งแทน โดยบุคคลดังกล่าวจะดำรงตำแหน่งตลอดระยะเวลาที่เหลือของวาระกรรมการตรวจสอบที่ตนแทน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบถ้วนภายใน 3 เดือน นับจากวันที่จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน โดยในระหว่างกระบวนการสรรหากรรมการตรวจสอบรายใหม่ กรรมการที่เหลืออยู่ยังคงสามารถปฏิบัติหน้าที่ต่อไปได้

## 2.5 ขอบเขตความรับผิดชอบ

- 2.5.1 สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน และเปิดเผยอย่างเพียงพอ
- 2.5.2 สอบทานให้บริษัท และบริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 2.5.3 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 2.5.4 พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 2.5.5 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมตลอดจนรายการได้มาหรือจำหน่ายไปของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 2.5.6 สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิง และแบบประเมินตนเอง เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ กรณีบริษัทฯ เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
- 2.5.7 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย
- 2.5.8 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ซึ่งประเภทรายการหรือการกระทำที่ต้องรายงานมีหัวข้อ ดังต่อไปนี้

- 2.5.8.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2.5.8.2 การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- 2.5.8.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกับคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารแล้วว่า ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

## 2.6 ขอบเขตอำนาจหน้าที่

- 2.6.1 มีอำนาจดำเนินการ คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
- 2.6.2 มีอำนาจแต่งตั้งบุคคลเพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2.6.3 มีอำนาจหน้าที่จะขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท ซึ่งดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ
- 2.6.4 คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียกขอข้อมูลจากหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องต่าง ๆ ได้

## 2.7 การประชุม

- 2.7.1 คณะกรรมการตรวจสอบ มีกำหนดการประชุมอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอก ผู้ตรวจสอบภายใน ฝ่ายบริหาร และผู้บริหารที่รับผิดชอบเกี่ยวกับบัญชีและการเงิน เพื่อสอบทานงบการเงินทุกไตรมาส และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ทั้งบริษัทใหญ่และบริษัทย่อยให้เข้าร่วมประชุม หรือ ชี้แจง หรือตอบรับข้อซักถามได้
- 2.7.2 ในการเชิญประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบโดยคำสั่งประธานกรรมการตรวจสอบ ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการตรวจสอบก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วัน เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 2.7.3 องค์ประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วย กรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ ในกรณีพิจารณางบการเงินรายไตรมาสหรือประจำปี ต้องมีกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินเข้าร่วมประชุมด้วย

- 2.7.4 กรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบติดภารกิจไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 2.7.5 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 2.7.6 การลงคะแนนเสียงกรรมการตรวจสอบผู้ที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณา ห้ามมิให้แสดงความเห็นและลงคะแนนเสียงในเรื่องนั้น ๆ
- 2.7.7 เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 2.7.8 รายงานการประชุม ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้จัดทำรายการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวต้องผ่านการรับรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ และให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ

## 2.8 การรายงาน

- 2.8.1 รายงานกิจกรรมต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัททราบกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่
  - 2.8.1.1 รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นในการพิจารณากิจกรรมต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจน
  - 2.8.1.2 รายงานกิจกรรมที่พิจารณาในรอบระหว่างปี
  - 2.8.1.3 รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน รายงานผลการตรวจสอบภายใน
  - 2.8.1.4 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ
- 2.8.2 รายงานสิ่งที่ตรวจพบในทันทีต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทหาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลาในเรื่อง ดังต่อไปนี้
  - 2.8.2.1 รายงานการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบควบคุมภายใน
  - 2.8.2.2 รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - 2.8.2.3 การฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใด ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 2.8.3 การรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
  - 2.8.3.1 รายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทถึงการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมนำเสนอแบบแจ้งรายชื่อ และขอบเขตของคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

- 2.8.3.2 นำส่งหนังสือรับรอง และประวัติของกรรมการตรวจสอบ พร้อมการรายงานมติการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วัน นับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ
- 2.8.4 การรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการเปลี่ยนแปลงสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2.8.4.1 รายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ถึงการเปลี่ยนแปลงสมาชิกกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 2.8.4.2 นำส่งหนังสือรับรองและประวัติของกรรมการตรวจสอบ สำหรับกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ พร้อมการรายงานมติการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2.8.5 การเปลี่ยนแปลงหน้าที่ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทถึงการเปลี่ยนแปลงหน้าที่และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 3 วัน นับแต่วันที่มติของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว
- 2.8.6 จัดทำรายงานของกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
- 2.8.6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
- 2.8.6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
- 2.8.6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 2.8.6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้ตรวจสอบบัญชี
- 2.8.6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2.8.6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- 2.8.6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
- 2.8.6.8 การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินงานของบริษัท กลยุทธ์ระยะสั้นและระยะยาวและแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- 2.8.6.9 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

## 2.9 ค่าตอบแทน

คณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนตามมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

## 2.10 การประเมินผล

คณะกรรมการตรวจสอบ จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ในรูปแบบทั้งคณะและรายบุคคล (ประเมินตนเอง) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ทั้งนี้ เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิผลต่อผู้ถือหุ้นและองค์กรอย่างสูงสุด

บันทึกควบคุมการจัดทำหรือควบคุมเอกสาร (Document Version Control Log)

ครั้งที่	วันที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท	รายละเอียดที่เปลี่ยนแปลง
1	ครั้งที่ 15/2562 วันที่ 2 สิงหาคม 2562	จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2562
2	ครั้งที่ 2/2566 วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566	<p>ปรับปรุงแก้ไขกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report -CGR) ซึ่งเป็นโครงการสำรวจเพื่อติดตามและวัดผลการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการหรือบรรษัทภิบาลของบริษัทจดทะเบียนไทยดำเนินการ โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors: IOD) ด้วยการสนับสนุนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มาตั้งแต่ปี 2544 โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• เพิ่มเติมรายละเอียดหัวข้อ 5.10</li> </ul> <p>ข้อ 5.10 ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินงานของบริษัท กลยุทธ์ระยะสั้นและระยะยาว และแผนการสืบทอดตำแหน่ง</p>
3	ครั้งที่ 2/2567 วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567	<p>ทบทวนตามกำหนดเวลา 1 ปี โดยปรับปรุงรูปแบบของกฎบัตรให้เป็นรูปแบบเดียวกันโดยเพิ่มหัวข้อ ดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.2 ขอบเขตของกฎบัตร</li> <li>1.3 การยกเว้นการไม่ปฏิบัติตามกฎบัตร</li> <li>1.4 กฎหมาย กฎเกณฑ์ และนโยบายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>1.5 วันที่มีผลบังคับใช้</li> <li>1.6 ความถี่ในการทบทวนกฎบัตร</li> <li>1.7 การทบทวนกฎบัตร</li> <li>1.8 ผู้รับผิดชอบกฎบัตร</li> </ol> <p>รวมทั้งแก้ไข เพิ่มเติมรายละเอียด ดังนี้</p>

ครั้งที่	วันที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท	รายละเอียดที่เปลี่ยนแปลง
		<ul style="list-style-type: none"> <li>● แก้ไขข้อมูล หัวข้อ 2.3.4 ข้อ 2.3.4 ให้ผู้จัดการสำนักตรวจสอบหรือบุคคลภายในของบริษัทที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ</li> <li>● เพิ่มเติมรายละเอียด หัวข้อ 2.4.3 ข้อ 2.4.3 สามารถอุทิสเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่</li> <li>● ปรับแก้ข้อความ หัวข้อ 2.5.2 ข้อ 2.5.2 คณะกรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ <ul style="list-style-type: none"> <li>(ก) ครบกำหนดตามวาระ</li> <li>(ข) พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท</li> <li>(ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามข้อ 2.4</li> <li>(ง) ลาออก</li> <li>(จ) เสียชีวิต</li> <li>(ฉ) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง</li> </ul> </li> <li>● เพิ่มเติมรายละเอียด หัวข้อ 2.5.5 ข้อ 2.5.5 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากครบกำหนดตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าดำรงตำแหน่งแทน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบจะอยู่ในตำแหน่งเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน</li> <li>● จัดลำดับข้อมูลใหม่ เรื่อง การจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบจากเดิมภายใต้หัวข้อ 2.6 ขอบเขตความรับผิดชอบ เป็นภายใต้หัวข้อ 2.9. การรายงาน และแก้ไขข้อมูล จากรายงานประจำปี เป็นแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เพื่อให้สอดคล้องตามที่ ก.ล.ต. กำหนด  ข้อ 2.9.6 จัดทำรายงานของกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ</li> </ul>

ครั้งที่	วันที่ได้รับการอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัท	รายละเอียดที่เปลี่ยนแปลง
4	ครั้งที่ 2/2568 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	<p>ทบทวนตามกำหนดเวลา 1 ปี โดยปรับแก้ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● ปรับข้อความ รายละเอียดข้อ 2.1.1 ดังนี้ 2.1.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน</li> <li>● ปรับข้อความ รายละเอียดข้อ 2.4.5 ดังนี้ 2.4.5 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงด้วยเหตุอื่นที่มีใช้การครบกำหนดตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งแทน โดยบุคคลดังกล่าวจะดำรงตำแหน่งตลอดระยะเวลาที่เหลือของวาระกรรมการตรวจสอบที่ตนแทน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบถ้วนภายใน 3 เดือน นับจากวันที่จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน โดยในระหว่างกระบวนการสรรหากรรมการตรวจสอบรายใหม่ กรรมการที่เหลืออยู่ยังคงสามารถปฏิบัติหน้าที่ต่อไปได้</li> </ul>
5	ครั้งที่ 2/2569 วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569	ทบทวนตามกำหนดเวลา 1 ปี โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงเนื้อหา