

บริษัท สหมิตรธัญพืช จำกัด (มหาชน)
กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee Charter)
(ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 6)

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2568 เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2568 และให้ยกเลิกกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับเดิม (ฉบับวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566)

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee หรือ AC) ได้จัดตั้งขึ้นโดยการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อเป็นองค์กรอิสระที่จะให้การสนับสนุนและช่วยคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการสอบทานความถูกต้องของข้อมูลทางการเงินที่เสนอแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น สอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน กระบวนการตรวจสอบภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี

โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ได้รับแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ต้องมีองค์ประกอบและคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการ กลต. ดังนี้

1. ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน และได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้น
2. กรรมการตรวจสอบทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้เป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือคณะกรรมการ กลต. กำหนด
3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
4. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทในกลุ่มที่มีความเกี่ยวข้อง
5. มีหน้าที่ตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
6. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ โดยให้บริษัทระบุไว้ในแบบ 56-1 และรายงานประจำปีว่ากรรมการตรวจสอบรายใดเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติดังกล่าว และกรรมการตรวจสอบรายนั้นต้องระบุคุณสมบัติดังกล่าวไว้ในหนังสือรับรองประวัติของกรรมการตรวจสอบที่ต้องส่งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. กรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัท
2. กรรมการตรวจสอบ อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
3. นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามข้อ 2 กรรมการตรวจสอบ จะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - เสียชีวิต
 - ลาออก
 - คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

4. คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจในการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบเพิ่มเติม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ หรือเพื่อทดแทนกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามข้อ 1 หรือ 3 ได้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการตรวจสอบทดแทนตามข้อ 3 จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบ ซึ่งตนแทนเท่านั้น

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลและจัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง เพียงพอ และน่าเชื่อถือ โดยดำเนินการดังนี้
 - (ก) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท กำหนดขอบเขตการทำงานให้มีความชัดเจนและเหมาะสม รวมถึงพิจารณาความเป็นอิสระ ความสามารถของผู้สอบบัญชี และระยะเวลาการทำหน้าที่ของผู้สอบบัญชีให้แก่บริษัทตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 - (ข) ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดทำงบการเงินภายในระยะเวลาที่เหมาะสมเพื่อให้ผู้สอบบัญชีและคณะกรรมการตรวจสอบมีระยะเวลาในการตรวจสอบ และตั้งข้อสังเกตที่เพียงพอเพื่อให้งบการเงินที่บริษัทจัดทำขึ้นนั้นมีความถูกต้อง โปร่งใสและสามารถเปิดเผยต่อผู้ลงทุนได้ทันตามกรอบระยะเวลาที่กฎเกณฑ์กำหนด
 - (ค) เร่งดำเนินการสอบถามถึงสาเหตุและขอบเขตการตรวจสอบจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เมื่อได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชีหรือตรวจพบความผิดปกติในงบการเงิน
 - (ง) สอบทานความสอดคล้องของข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทกับข้อมูลอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ได้มีการสื่อสารกับผู้ลงทุนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
 - (จ) ทบทวนความรู้ความเข้าใจที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีหรือการเงินอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เท่าทันต่อการเปลี่ยนแปลงและสามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption) ตลอดจนการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยดำเนินการดังนี้
 - (ก) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ สามารถทำหน้าที่ได้อย่างมีอิสระและมีประสิทธิภาพ
 - (ข) พิจารณาให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน โดยพิจารณา

ถึงความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความเข้าใจในกิจการของบริษัทในระดับที่ทราบถึง จุดเสี่ยงและเรื่องที่เป็นนัยสำคัญที่ต้องดำเนินการตรวจสอบ

- (ค) ร่วมวางแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาถึงประเภทและระดับความเสี่ยงของเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อตัวบริษัท และเร่ง ดำเนินการเข้าไปตรวจสอบในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูง พร้อมทั้งหามาตรการยับยั้งความเสี่ยง ดังกล่าวข้างต้นโดยทันที
 - (ง) ดำเนินการทบทวน และปรับปรุงระบบควบคุมภายในของบริษัท อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้เท่าทันการเปลี่ยนแปลงของการประกอบกิจการ หากบริษัทมีการดำเนินกิจการใน ต่างประเทศอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า ระบบ ควบคุมภายในของบริษัทโดยรวม สามารถตรวจสอบสิ่งผิดปกติและป้องกันการทุจริตที่อาจ เกิดขึ้นจากรายการหรือธุรกรรมของบริษัทที่จดทะเบียนในต่างประเทศได้
 - (จ) ตั้งข้อสังเกตพร้อมทั้งสอบถามถึงสาเหตุและขอบเขตการตรวจสอบจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เมื่อพบ ข้อสังเกต หรือข้อบกพร่องจากการขาดระบบหรือไม่ปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน รวมถึงการ ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
 - (ฉ) ประสานงานกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อนำมาใช้เป็น แนวทางในการพิจารณาแผนตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณามาตรการควบคุมภายในที่ เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น
3. มีอำนาจในการแต่งตั้งหรือว่าจ้างผู้ตรวจสอบพิเศษด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการ ตรวจสอบ พิจารณาว่าจำเป็นต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง เพื่อแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ บริษัทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็น ซึ่งอยู่นอกเหนือขอบเขตหรือความสามารถของผู้ตรวจสอบ ภายในตามปกติ ทั้งนี้การดำเนินการว่าจ้างผู้ตรวจสอบพิเศษ หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทาง ต้องเป็นไป ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท
4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงสอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตาม มาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่กำหนดให้ในการสอบ บัญชีหากผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยของกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลที่รับผิดชอบในการ ดำเนินการของบริษัท ให้ผู้สอบบัญชีแจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมดังกล่าวให้คณะกรรมการ ตรวจสอบทราบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบเรื่องดังกล่าวโดยไม่ชักช้า และ รายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับตั้งแต่ ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี แต่เพื่อให้การกำกับดูแลของสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบควรรายงานพฤติการณ์อันควรสงสัยในเบื้องต้นให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบโดย ทันทีเมื่อได้รับแจ้ง จากผู้สอบบัญชี โดยดำเนินการดังนี้
- (ก) พิจารณาความมีนัยสำคัญและความเสี่ยงของเรื่องต่อบริษัทและผู้ลงทุน และเร่งดำเนินการให้ บริษัทเปิดเผยข้อมูลในเบื้องต้นให้ผู้ลงทุนทราบโดยเร็ว หากพิจารณาแล้วเห็นว่าพฤติการณ์อัน ควรสงสัยข้างต้น อาจกระทบกับสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างมีนัยสำคัญหรือมีประเด็นที่ผู้ถือหุ้นควร ได้รับทราบโดยทันที

- (ข) พิจารณานบุคคลที่อาจมีส่วนเกี่ยวข้องกับพฤติกรรมดังกล่าว โดยในกรณีที่พบว่ากรรมการและผู้บริหารของบริษัทอาจมีส่วนเกี่ยวข้องกับพฤติกรรมข้างต้น กรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า กระบวนการตรวจสอบนั้นมีความเป็นอิสระและไม่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกลุ่มผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับพฤติกรรมอันควรสงสัย
 - (ค) พิจารณากำหนดมาตรการหรือแนวทางในการยับยั้งพฤติกรรมอันควรสงสัย เพื่อบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อทั้งตัวบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม
 - (ง) พิจารณากำหนดมาตรการในการยกระดับระบบควบคุมภายในของบริษัท เพื่อป้องกันและป้องปรามพฤติกรรมอันควรสงสัยเพื่อไม่ให้เกิดพฤติกรรมข้างต้นขึ้นอีกในอนาคต
5. พิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่านัยสำคัญ (MT) การทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (RPT) หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยดำเนินการดังนี้
- (ก) พิจารณาและให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการ MT & RPT ที่มีนัยสำคัญซึ่งต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการ รายละเอียดและความมีตัวตนของคู่สัญญา ผลตอบแทนและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง
 - (ข) ดำเนินการจัดให้มีระบบหรือกระบวนการให้ฝ่ายจัดการรายงาน และวิเคราะห์ความสมเหตุสมผลของการทำรายการให้ทราบอย่างต่อเนื่องสำหรับการเข้าทำธุรกรรมรายการ MT & RPT ที่ฝ่ายจัดการเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติ รวมถึงพิจารณาว่าการเข้าทำธุรกรรมในลักษณะข้างต้นอาจส่งไปถึงเจตนาในการหลีกเลี่ยงกฎเกณฑ์การเข้าทำรายการ MT & RPT หรือไม่
 - (ค) คณะกรรมการบริษัทควรให้การสนับสนุนในด้านต่าง ๆ เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างลุล่วง เช่น การว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญซึ่งมีความเป็นอิสระมาช่วยในการให้ความเห็นเพื่อประกอบการพิจารณาสำหรับรายการ MT & RPT ที่มีลักษณะเฉพาะ
 - (ง) ติดตามและสอบถามถึงความคืบหน้าของการเข้าทำรายการที่ได้รับการอนุมัติกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งดูแลให้บริษัทมีการเปิดเผยและรายงานความคืบหน้าต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสม
 - (จ) ติดตามความคืบหน้าของการเข้าทำรายการ MT & RPT โดยพิจารณาร่วมกับข้อมูลต่าง ๆ เพื่อทดสอบความผิดปกติในภาพรวม เพื่อไม่ให้เกิดกรณีที่บริษัทใช้การเปิดเผยข้อมูลเป็นช่องทางในการสร้างราคาหุ้นของบริษัทเพื่อประโยชน์ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่งที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นและตลาดทุนโดยรวม
6. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับเรื่องร้องเรียน การแจ้งเบาะแส หรือพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม (Whistleblower) และการรายงานข้อกังวล ฯลฯ ที่เหมาะสม รวมถึงดำเนินการให้มีนโยบายหรือวิธีการในการรับมือกับเรื่องร้องเรียนและปกป้อง ผู้แจ้งเบาะแสอย่างเหมาะสม
7. ติดตามการใช้เงินระดมทุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้ โดยดำเนินการดังนี้
- (ก) พิจารณารายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินระดมทุน เช่น ความเป็นไปได้ของการลงทุนในโครงการ ความเหมาะสมของมูลค่าและช่องทางการระดมทุน และโครงสร้างเงินทุนของบริษัท

รวมถึงสัญญาการเข้าลงทุน ความเพียงพอของเงินที่ได้จากการระดมทุนที่ใช้สำหรับลงทุนในโครงการ พร้อมทั้งให้ฝ่ายจัดการศึกษาถึงสภาพเศรษฐกิจและแนวโน้มการเติบโตของอุตสาหกรรมของกิจการที่บริษัทจะใช้เงินระดมทุนเพื่อเข้าลงทุนให้ถี่ถ้วน

- (ข) ดำเนินการให้บริษัทมีกลไกในการดูแลและติดตามการใช้เงินระดมทุนอย่างถูกต้องและเหมาะสม และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้ มีระบบควบคุมภายในที่ทำให้การเบิกจ่ายเงินระดมทุนมีความโปร่งใสและตรวจสอบได้และกำหนดมาตรการเพื่อยับยั้งและป้องกันไม่ให้อุตสาหกรรมที่บริษัทจดทะเบียนนำเงินที่ได้จากการระดมทุนไปใช้อย่างไม่เหมาะสมและผิดวัตถุประสงค์ ซึ่งอาจสร้างความเสียหายต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นได้

8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท และมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
9. รายงานกิจกรรมหรือความคืบหน้าในการดำเนินงานด้านต่างๆ ให้คณะกรรมการรับทราบอย่างสม่ำเสมอ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทแจ้งมติการเปลี่ยนแปลงหน้าที่และจัดทำรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และนำเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยวิธีการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรายงานโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

ข้อกำหนดอื่น

1. กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาบททวนกฎบัตรเป็นประจำ ปกติปีละ 1 ครั้ง โดยกฎบัตรที่มีการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะแนะนำให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ เพื่อให้กฎบัตรทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร ตลอดจนสอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประชุมกันอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง หรือมากกว่าเมื่อมีความจำเป็น คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญฝ่ายจัดการหรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวข้องได้
3. ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ให้บริษัทแจ้งเหตุผลของการพ้นจากตำแหน่งดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ทันที และนำส่งต่อตลาดหลักทรัพย์โดยวิธีการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรายงานโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. และ/หรือ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จะประกาศกำหนดต่อไปในภายหลัง
4. คณะกรรมการบริษัทโดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการค่าตอบแทน เป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ

ลงชื่อ

(นายวินัย วิทวัสการเวช)
ประธานกรรมการ

ลงชื่อ

(นายธนิต เจริญจันทร์)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

เอกสารอ้างอิง: 1. หนังสือเวียน ที่ ก.ล.ต.นร.(ว) 23/2566 ลงวันที่ 12 ก.ย. 2566 เรื่องการซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับ
บทบาทหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ
2. แนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อป้องกันและป้องปรามพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม
ของบริษัทจดทะเบียน