

**แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ**

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการ/ที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัท..... สหมิตรอังกฤษ จำกัด (มหาชน)  
ประจำปี ..... 2569 ..... เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2569 ..... ได้มีมติดังต่อไปนี้



แต่งตั้ง/ต่อวาระ

ประธานกรรมการตรวจสอบ                       กรรมการตรวจสอบ

คือ (1) ..... นายธนิต เจริญจันทร์ .....

ประธานกรรมการตรวจสอบ                       กรรมการตรวจสอบ

คือ (1) ..... นางวีระวรรณ บุญขวัญ .....

โดยการแต่งตั้ง/ต่อวาระ ให้มีผล ณ วันที่ ..... 31 มีนาคม 2569 .....



กำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

.....

โดยการทำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังกล่าวให้มีผล ณ วันที่ .....

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วย:

- |                         |                                   |                                     |
|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| 1. ประธานกรรมการตรวจสอบ | ..... นายธนิต เจริญจันทร์ .....   | วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ ...3...ปี |
| 2. กรรมการตรวจสอบ       | ..... นางวีระวรรณ บุญขวัญ .....   | วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ ...3...ปี |
| 3. กรรมการตรวจสอบ       | ..... รศ.ดร. เจษฎ์ โทณะวณิก ..... | วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ ...1...ปี |

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ..... นางสาวธนพร เอิบสิริสุข .....

พร้อมนี้ได้แนบหนังสือรับรองประวัติของกรรมการตรวจสอบจำนวน ..... ท่านมาด้วย โดยกรรมการตรวจสอบ  
ลำดับที่ ..... 1 และ 2 ..... มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลและจัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง เพียงพอ และน่าเชื่อถือ โดยดำเนินการดังนี้
  - (ก) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท กำหนดขอบเขตการทำงานให้มีความชัดเจนและเหมาะสม รวมถึงพิจารณาความเป็นอิสระ ความสามารถของผู้สอบบัญชี และระยะเวลาการทำงาน หน้าที่ของผู้สอบบัญชีให้แก่บริษัทตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 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 โดยพิจารณาถึงความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความเข้าใจในกิจการของบริษัทในระดับที่ทราบถึงจุดเสี่ยงและเรื่องที่เป็นนัยสำคัญที่ต้องดำเนินการตรวจสอบ
  - (ค) ร่วมวางแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาถึงประเภทและระดับความเสี่ยงของเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อตัวบริษัท และเร่งดำเนินการเข้าไปตรวจสอบในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูง พร้อมทั้งหามาตรการยับยั้งความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้นโดยทันที
  - (ง) ดำเนินการทบทวน และปรับปรุงระบบควบคุมภายในของบริษัท อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้เท่าทันการเปลี่ยนแปลงของการประกอบกิจการ หากบริษัทมีการดำเนินกิจการในต่างประเทศอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทโดยรวม สามารถตรวจสอบสิ่งผิดปกติและป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นจากรายการหรือธุรกรรมของบริษัทที่จัดทะเบียนในต่างประเทศได้

- (จ) ตั้งข้อสังเกตพร้อมทั้งสอบถามถึงสาเหตุและขอบเขตการตรวจสอบจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เมื่อพบข้อสังเกต หรือข้อบกพร่องจากการขาดระบบหรือไม่ปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน รวมถึงการไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (ณ) ประสานงานกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อนำมาใช้เป็นแนวทางการพิจารณาแผนตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณามาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น
3. มีอำนาจในการแต่งตั้งหรือว่าจ้างผู้ตรวจสอบพิเศษด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาว่าจำเป็นต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง เพื่อแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็น ซึ่งอยู่นอกเหนือขอบเขตหรือความสามารถของผู้ตรวจสอบภายในตามปกติ ทั้งนี้การดำเนินการว่าจ้างผู้ตรวจสอบพิเศษ หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทาง ต้องเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท
4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงสอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่กำหนดให้ในการสอบบัญชีหากผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยของกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลที่รับผิดชอบในการดำเนินการของบริษัท ให้ผู้สอบบัญชีแจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบเรื่องดังกล่าวโดยไม่ชักช้า และรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับตั้งแต่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี แต่เพื่อให้การกำกับดูแลของสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบควรรายงานพฤติการณ์อันควรสงสัยในเบื้องต้นให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบโดยทันทีเมื่อได้รับแจ้ง จากผู้สอบบัญชี โดยดำเนินการดังนี้
- (ก) พิจารณาความมีนัยสำคัญและความเสี่ยงของเรื่องต่อบริษัทและผู้ลงทุน และเร่งดำเนินการให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลในเบื้องต้นให้ผู้ลงทุนทราบโดยเร็ว หากพิจารณาแล้วเห็นว่าพฤติการณ์อันควรสงสัยข้างต้นอาจกระทบกับสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างมีนัยสำคัญหรือมีประเด็นที่ผู้ถือหุ้นควรได้รับทราบโดยทันที
  - (ข) พิจารณานักบุคคลที่อาจมีส่วนเกี่ยวข้องกับพฤติการณ์ดังกล่าว โดยในกรณีที่พบว่ากรรมการและผู้บริหารของบริษัทอาจมีส่วนเกี่ยวข้องกับพฤติการณ์ข้างต้น กรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากระบวนการตรวจสอบนั้นมีความเป็นอิสระและไม่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกลุ่มผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับพฤติการณ์อันควรสงสัย
  - (ค) พิจารณากำหนดมาตรการหรือแนวทางในการยับยั้งพฤติการณ์อันควรสงสัย เพื่อบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อทั้งตัวบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม
  - (ง) พิจารณากำหนดมาตรการในการยกระดับระบบควบคุมภายในของบริษัท เพื่อป้องกันและป้องปรามพฤติการณ์อันควรสงสัยเพื่อไม่ให้เกิดพฤติการณ์ข้างต้นขึ้นอีกในอนาคต
5. พิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าสำคัญ (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 เพื่อสอดคล้องความผิดปกติในภาพรวม เพื่อไม่ให้เกิดกรณีที่บริษัทใช้การเปิดเผยข้อมูลเป็นช่องทางในการสร้างราคาหุ้นของบริษัทเพื่อประโยชน์ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่งที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นและตลาดหุ้นโดยรวม
6. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับเรื่องร้องเรียน การแจ้งเบาะแส หรือพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม (Whistleblower) และการรายงานข้อกังวล ฯลฯ ที่เหมาะสม รวมถึงดำเนินการให้มั่นนโยบายหรือวิธีการในการรับมือกับเรื่องร้องเรียนและปกป้อง ผู้แจ้งเบาะแสอย่างเหมาะสม
7. ติดตามการใช้เงินระดมทุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้ โดยดำเนินการดังนี้
- (ก) พิจารณารายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินระดมทุน เช่น ความเป็นไปได้ของการลงทุนในโครงการ ความเหมาะสมของมูลค่าและช่องทางการระดมทุน และโครงสร้างเงินทุนของบริษัท รวมถึงสัญญาการเข้าลงทุน ความเพียงพอของเงินที่ได้จากการระดมทุนที่ใช้สำหรับลงทุนในโครงการ พร้อมทั้งให้ฝ่ายจัดการศึกษาถึงสภาพเศรษฐกิจและแนวโน้มการเติบโตของอุตสาหกรรมของกิจการที่บริษัทจะใช้เงินระดมทุนเพื่อเข้าลงทุนให้ถี่ถ้วน
  - (ข) ดำเนินการให้บริษัทมีกลไกในการดูแลและติดตามการใช้เงินระดมทุนอย่างถูกต้องและเหมาะสม และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้ มีระบบควบคุมภายในที่ทำให้การเบิกจ่ายเงินระดมทุนมีความโปร่งใสและตรวจสอบได้และกำหนดมาตรการเพื่อยับยั้งและป้องกันไม่ให้อำนาจเงินที่ได้อาจจากการระดมทุนไปใช้อย่างไม่เหมาะสมและผิดวัตถุประสงค์ ซึ่งอาจสร้างความเสียหายต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นได้
8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท และมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

- (ข) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
  - (ค) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
9. รายงานกิจกรรมหรือความคืบหน้าในการดำเนินงานด้านต่างๆ ให้คณะกรรมการรับทราบอย่างสม่ำเสมอ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทขอรับรองต่อตลาดหลักทรัพย์ดังนี้

1. กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด
2. ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ลงชื่อ ..... กรรมการ  
( นายสุรศักดิ์ เอิบสิริสุข )

(ตราประทับ)

ลงชื่อ ..... กรรมการ  
( นางปัทมา เล้าวงษ์ )