

## คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการบัญญัติขึ้น โดยคณะกรรมการของบริษัทฯ ในการประชุมในวันที่ 17 มกราคม พ.ศ.2556 และอนุมัติในการประชุมวิสามัญครั้งที่ 1 ในปี พ.ศ.2556 เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2556 คณะกรรมการตรวจสอบจะประกอบไปด้วยสมาชิกจำนวน 3 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด ทั้งนี้ ประธานและสมาชิกดังกล่าวจะต้องมีคุณวุฒิและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับอำนาจในการแจกจ่ายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสมาชิกแต่ละคนที่ประกอบเป็นคณะกรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติตรงตามที่ได้ระบุไว้ในประกาศและกฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการได้ดำเนินการประเมินตนเองระหว่างปีบนพื้นฐานของหลักการที่แนะนำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการได้ดำเนินการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและข้อปฏิบัติของบริษัทฯ

สมาชิกคณะกรรมการได้พบปะกันตลอดโดยไม่มีการเชิญคณะผู้บริหาร

## ความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการตรวจสอบ คือ

- แต่งตั้งผู้สอบบัญชีภายนอกตามเกณฑ์การเลือกซึ่งตัดสินใจโดยคณะกรรมการตรวจสอบ
- แต่งตั้งผู้สอบบัญชีภายในและหารือและตัดสินใจเกี่ยวกับขอบเขตและลักษณะของการมีส่วนร่วมของวิธีการที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน
- สอบทานและยื่นเสนออนุมัติงบประมาณการเงินกับคณะกรรมการบริษัทฯ
- สอบทานประเด็นสำคัญทางบัญชีและรายงาน รวมถึงรายการธุรกรรมที่ซับซ้อนหรือนอกเหนือรายการปกติและรายการที่จะต้องใช้วิจารณญาณในการตัดสินใจสูง
- หารือกับผู้บริหารของบริษัทฯและผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กรเกี่ยวกับผลของการตรวจสอบ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องและการดำเนินงานของผู้บริหารในการลดความเสี่ยงดังกล่าว
- ทบทวนประสิทธิผลของการควบคุมภายในต่อกระบวนการรายงานทางการเงิน
- ตรวจสอบว่ามีการตั้งค่าการปฏิบัติควบคุมภายในที่เหมาะสมและกระบวนการที่ถูกต้อง
- ตรวจสอบว่ามีการดำเนินการจัดการคำแนะนำที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในจากผู้ตรวจสอบภายในและภายนอก
- ทบทวนและอนุมัติกฎปฏิบัติของงานตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบประจำปี และทรัพยากรต่างๆที่ต้องใช้ในการตรวจสอบ
- ทบทวนกิจกรรมต่างๆของการตรวจสอบภายในเพื่อกำกับดูแลว่ามีความเป็นอิสระจากผู้บริหารของบริษัทฯ และไม่มีการห้ามหรือกระทำการจำกัดใดๆที่ไม่เหมาะสม

- ทบทวนและอนุมัติการปฏิบัติตามกฎปฏิบัติ แผนประจำปี บุคลากร และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติตามข้อกำหนดและงานควบคุมภายใน
- ติดตามความคืบหน้าอย่างสม่ำเสมอจากกลุ่มงานตรวจสอบบัญชีและการปฏิบัติตามกฎในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่มีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทแม่
- ทบทวนประเด็นที่เกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามกฎที่ได้รับแจ้งจากหน่วยงานที่กำกับดูแล และทำการแก้ไขปัญหาเหล่านั้น ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานประเด็นดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทฯรับทราบ
- ทบทวนประสิทธิภาพของระบบสำหรับการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎและระเบียบ (การปฏิบัติตามกฎหมายและรายการตรวจสอบ) และผลลัพธ์จากการติดตามในกรณีที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหรือระเบียบ คณะกรรมการตรวจสอบจะมีหน้าที่รายงานปัญหาเหล่านี้ที่เกี่ยวข้องกับการไม่ปฏิบัติตามกฎหรือระเบียบให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ
- ทบทวนความเพียงพอของกระบวนการบริหารความเสี่ยงและนโยบายของบริษัทแม่
- ทบทวนประสิทธิภาพของการดำเนินงานของระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทแม่
- กำกับดูแลว่าจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้มีการทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษรและมีการเตรียมงานเพื่อสร้างความตระหนักในเรื่องนี้กับผู้บริหารและพนักงานทั้งหมด
- ส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- เตรียมและเปิดเผยข้อมูลลงในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งเกี่ยวกับรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งต้องมีลายเซ็นของประธานและคณะกรรมการตรวจสอบ
- ดำเนินงานอื่นๆที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัทฯ
- ทบทวนและประเมินความเพียงพออย่างสม่ำเสมอของกฎปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีการยื่นขออนุมัติจากกรรมการบริษัทฯ ในกรณีที่มีการเสนอข้อเปลี่ยนแปลง
- ดำเนินการกำกับดูแลกิจการด้านการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
- ทบทวนคู่มือการควบคุมภายในและมาตรการป้องกันการทุจริตโดยผู้บริหาร
- ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการปฏิบัติของบริษัทฯ