

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง**บริษัท ไซติวัฒน์อุตสาหกรรมการผลิต จำกัด (มหาชน)****1. วัตถุประสงค์**

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจัดตั้งเพื่อเป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ทำหน้าที่ในการสอบทานให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการอย่างเหมาะสมโดยเฉพาะการกำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงาน การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการจัดทำรายงานทางการเงินและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ นอกจากนี้ยังช่วย ส่งเสริมการทำหน้าที่ของ คณะกรรมการบริษัท โดยทำหน้าที่อย่างอิสระและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

- 2.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 2.2 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงต้องประกอบด้วยสมาชิกอย่างน้อย 3 รายโดยทุกรายต้องเป็นกรรมการอิสระ
- 2.3 ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงคัดเลือกกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 1 ราย ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงและแต่งตั้งเลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำเสนอเอกสาร ประกอบการประชุม การบันทึกรายงานการประชุมและงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- 2.4 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงต้องมีกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 1 ราย ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงแต่ละรายต้อง

- 3.1 มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามคุณสมบัติที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("สำนักงาน ก.ล.ต.") และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("ตลาดหลักทรัพย์ฯ") กำหนด
- 3.2 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

- 3.3 ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- 3.4 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
4. **การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง**
- 4.1 ให้จากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนให้เป็นกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- 4.2 กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงว่างลงหรือมีเหตุที่กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ และมีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่า 3 คน คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องทำการแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนมาเป็นกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงภายใน 3 เดือน นับตั้งแต่วันที่จำนวนกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไม่ครบถ้วน
5. **วาระการดำรงตำแหน่ง**
- 5.1 กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะมีวาระในการดำรงตำแหน่งสอดคล้องกับวาระการเป็นกรรมการบริษัท
- 5.2 กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก อย่างไรก็ตามกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นว่าบุคคลนั้นสมควรดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ต่อไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
- 5.3 ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีจำนวนกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงต่ำกว่า 3 คน ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรายใหม่เพื่อให้มีจำนวนครบถ้วนทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่วันที่จำนวนกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงในกรณีข้างต้นจะอยู่ในตำแหน่งเพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งตนแทน
6. **การพ้นจากตำแหน่ง**
- 6.1 กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- เสียชีวิต
 - ลาออก
 - ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
 - ถูกถอดถอนจากตำแหน่ง

- ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงหรือกรรมการอิสระตามกฎหมายนี้หรือ ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

6.2 ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมระบุ เหตุผลเพื่อที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก

6.3 กรณีที่กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง บริษัทฯ ต้องแจ้งการพ้นจากตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ พร้อมส่งสำเนาหนังสือลาออกหรือเอกสารแจ้งการถูกถอดถอนพร้อมสาเหตุ และบริษัทฯ ต้องจัดส่งข้อมูล ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อปรับปรุงฐานข้อมูลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตาม ความเป็นจริงด้วย

7. ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

7.1 สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบ จัดทำรายงานทางการเงิน โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชี สอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างตรวจสอบบัญชีของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย

7.2 สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการควบคุมภายใน (internal control) และมีระบบการตรวจสอบ ภายใน (internal audit) ที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ และติดตามการบริหารความเสี่ยงที่ สำคัญอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งจัดให้มีการสอบทานระบบควบคุมภายในที่เกี่ยวกับการความเสี่ยงด้านการ ต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

7.3 การพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการ ตรวจสอบภายใน

7.4 สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ของบริษัทฯ

- 7.5 พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 7.6 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 7.7 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยตามที่กำหนดในข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 7.8 พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี อัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน และเข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อหารือประเด็นที่มีความสำคัญ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมการประชุมด้วย
- 7.9 รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร
- (ก) รายการที่ก่อหรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัทฯ และ/หรือธุรกิจของบริษัทฯ หากคณะกรรมการบริษัทไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 7.10 ดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนและรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิด การทุจริตคอร์รัปชัน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแลการตรวจสอบข้อเท็จจริงและพิจารณาบทลงโทษอย่างเป็นอิสระและเหมาะสม โดยเป็นไปตามนโยบายที่เกี่ยวข้องซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากำหนด พร้อมทั้ง สรุปรายข้อร้องเรียนจากช่องทาง การแจ้งเบาะแส รวบรวมสถิติข้อมูลเบาะแสที่เกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชันนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

- 7.11 กำกับดูแล ทบทวน ตรวจสอบ ปรับปรุงนโยบาย แนวทางปฏิบัติ มาตรการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัท รวมทั้งการประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อเป็นการวัดประสิทธิผล ปรับปรุง และพัฒนามาตรการต่าง ๆ ให้มีความสอดคล้องกับความเสี่ยงที่อาจเปลี่ยนแปลงไป
- 7.12 จัดทำรายงานสรุปผลการกำกับดูแลและการตรวจสอบเรื่องการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกไตรมาส
- 7.13 สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ตามแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)
- 7.14 สอบทานและอนุมัติกรอบหรือเกณฑ์การบริหารความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงนโยบายและขั้นตอนปฏิบัติในการระบุ การจัดลำดับ การป้องกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ การติดตาม และการรายงานความเสี่ยงสำคัญทางธุรกิจต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- 7.15 สอบทานรายงานความเสี่ยงที่สำคัญและมาตรการจัดการความเสี่ยงซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงเหล่านี้ได้รับการจัดการให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- 7.16 นำข้อมูลความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่สำคัญไปประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสม และมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- 7.17 รายงานผลการประเมินความเสี่ยง และผลการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- 7.18 การดำเนินการตามหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะต้องดำเนินการเท่าที่จะไม่เป็นการมีส่วนร่วมบริหารงานของบริษัท
- 7.19 มีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 7.20 ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาวการณ์อย่างน้อยปีละ 1 ครั้งและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 7.21 ประเมินผล และทบทวนผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาโดยจัดทำรายงานการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- 7.22 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

8. การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

8.1 วาระการประชุม

มีการกำหนดวาระการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างชัดเจนและนำส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงและผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม โดยอาจส่งผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก

8.2 จำนวนครั้งและระยะเวลาในการประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงต้องมีการประชุมปกติอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ตามรอบระยะเวลาการจัดทำรายงานทางการเงินเพื่อสอบทานรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ยังมีการประชุมเพิ่มเติมเมื่อมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือประธานกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกันอีกด้วย

8.3 องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงต้องมีกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทั้งคณะเข้าร่วมทุกครั้ง ไม่ว่าจะเป็นการประชุมตนเองหรือโดยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ จึงจะครบองค์ประชุม โดยอาจมีการเชิญกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทหรือผู้สอบบัญชีหรือที่ปรึกษากฎหมายเข้าร่วมการประชุมในบางเรื่องด้วยก็ได้ ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ในส่วนของการออกเสียง กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียง 1 เสียง เว้นแต่กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมมีสิทธิออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด โดยมติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมการประชุมในครั้งนั้น ๆ

8.4 รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่จัดรายงานการประชุมและเสนอรายงานการประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงพิจารณา รวมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนการประชุมครั้งต่อไป และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงต้องติดตามความคืบหน้าของการดำเนินการต่างๆ ตามรายงานการประชุม รวมทั้งปัญหาและอุปสรรคของการดำเนินการตามความเห็นหรือข้อสังเกตของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรับทราบในการประชุมครั้งต่อไป

9. การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

- 9.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัททุกปี
- 9.2 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงหากพบข้อสังเกตเกี่ยวกับการดำเนินการในเรื่องใดเรื่องหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร หากมีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวให้รายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 9.3 กรณีที่ผู้สอบบัญชีพบเหตุการณ์อันควรสงสัยเกี่ยวกับการทุจริตหรือการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร ให้ผู้สอบบัญชีรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อดำเนินการตรวจสอบในเบื้องต้น และให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี

10. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงต้องประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งระบุถึงปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจให้ความเห็นเพิ่มเติม เพื่อนำมาปรับปรุงการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

11. ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

กฎบัตรฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไป