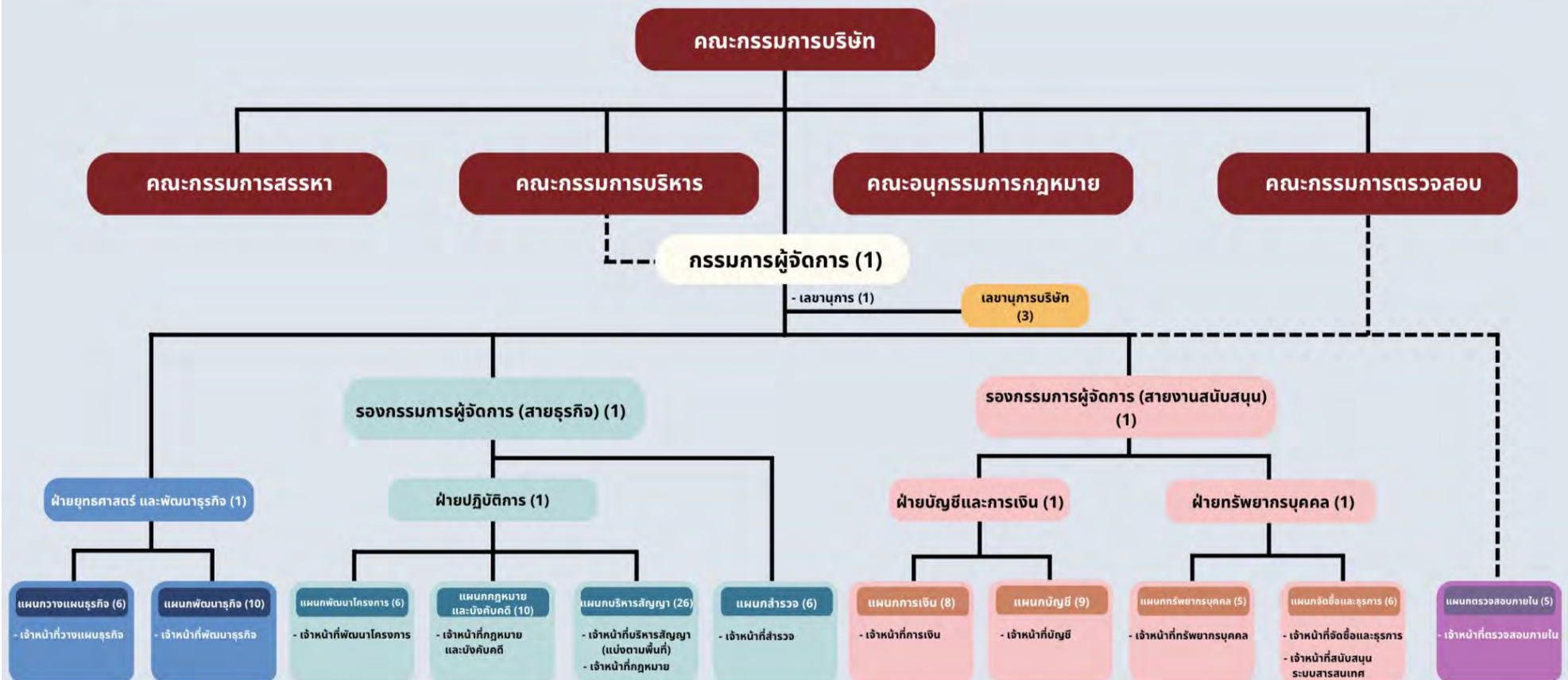


โครงสร้างบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด



รวมทั้งสิ้น 108 อัตรา

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ได้กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และปฏิบัติตามกฎระเบียบ กฎเกณฑ์ กฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2563 สอดคล้องกับแผนฟื้นฟูกิจการรถไฟฟ้า ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติการ รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบอย่างมีจรรยาบรรณ มีความเป็นธรรม ตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ยังเป็นผู้ริเริ่มแบบที่ดีทางด้านคุณธรรม จริยธรรม เป็นผู้สนับสนุนและดำเนินการให้มีระบบบริหารจัดการที่ดี โดยมุ่งมั่นสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตลอดจนสังคมและประเทศชาติ

• อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจหน้าที่จัดการกิจการบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และรวมถึงอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- (1) วางนโยบาย แผนงาน เป้าหมาย และกลยุทธ์ที่สำคัญ ตลอดจนวางงบประมาณประจำปีในการบริหาร เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) ติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับการอนุมัติ
- (3) พิจารณาแต่งตั้งและมอบอำนาจให้กรรมการ หรือบุคคลหนึ่งบุคคลใดทำหน้าที่ในการติดตามและตรวจสอบการบริหารงานให้เป็นตาม (1) และ (2)
- (4) วางข้อบังคับเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน และการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท
- (5) กำหนดโครงสร้างองค์กรและอัตราค่าจ้าง โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากการรถไฟฟ้าแห่งประเทศไทย
- (6) พิจารณาแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการผู้จัดการ โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากการรถไฟฟ้าแห่งประเทศไทย
- (7) ดูแลจัดการและบริหารงานของบริษัทให้ได้ผลดีที่สุด

• คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ

(1) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติคุณสมบัติมาตรฐานสำหรับกรรมการและพนักงานรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2518 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ดังนี้

(1.1) มีสัญชาติไทย (มิให้บังคับใช้แก่กรรมการชาวต่างประเทศ ที่บริษัทจำเป็นต้องแต่งตั้งตามข้อผูกพัน หรือตามลักษณะของกิจการ)

(1.2) มีอายุไม่เกินหกสิบห้าปีบริบูรณ์

(1.3) มีคุณวุฒิและประสบการณ์เหมาะสมกับกิจการของรัฐวิสาหกิจนั้น ๆ

(1.4) ไม่เป็นหรือเคยเป็นบุคคลล้มละลาย หรือไม่เคยเป็นบุคคลล้มละลายทุจริต

(1.5) ไม่เคยได้รับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก เว้นแต่เป็นโทษสำหรับความผิดที่ได้กระทำโดยประมาท หรือความผิดลหุโทษ

(1.6) ไม่เป็นบุคคลวิกลจริต หรือจิตฟั่นเฟือนไม่สมประกอบ

(1.7) ไม่เคยต้องคำพิพากษา หรือคำสั่งของศาลให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดิน เพราะร่ำรวยผิดปกติ หรือมีทรัพย์สินเพิ่มขึ้นผิดปกติ

(1.8) ไม่เป็นสมาชิกสภาผู้แทนราษฎร สมาชิกวุฒิสภา สมาชิกสภาท้องถิ่น หรือผู้บริหารท้องถิ่น (มิให้บังคับใช้แก่กรรมการ ที่ไม่เป็นข้าราชการ พนักงาน หรือลูกจ้าง ที่มีตำแหน่งหรือเงินเดือนประจำตำแหน่งของราชการ ส่วนกลาง ราชการส่วนภูมิภาค ราชการส่วนท้องถิ่น หรือหน่วยงานอื่นของรัฐ และกรรมการนั้นถือหุ้นไม่เกินร้อยละศูนย์จุดห้าของทุนชำระแล้วของรัฐวิสาหกิจซึ่งตนเป็นกรรมการ หรือนิติบุคคลที่รัฐวิสาหกิจ ซึ่งตนเป็นกรรมการถือหุ้นอยู่)

(1.9) ไม่เป็นข้าราชการการเมือง เว้นแต่เป็นการดำรงตำแหน่งกรรมการตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย

(1.10) ไม่เป็นกรรมการพรรคการเมือง หรือเจ้าหน้าที่ของพรรคการเมือง

(1.11) ไม่เคยถูกไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกจากงานเพราะทุจริตต่อหน้าที่

(1.12) ไม่เป็นผู้ดำรงตำแหน่งใดในนิติบุคคลที่บริษัทเป็นผู้ถือหุ้น เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือดำรงตำแหน่งอื่นในนิติบุคคลที่บริษัทเป็นผู้ถือหุ้น

(1.13) ไม่เป็นกรรมการ หรือผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจในการจัดการหรือมีส่วนได้เสีย ในนิติบุคคล ซึ่งเป็นผู้รับสัมปทานผู้ร่วมทุนหรือมีประโยชน์ได้เสียเกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัท เว้นแต่เป็นประธานกรรมการ กรรมการ หรือผู้บริหาร โดยการมอบหมายของบริษัท

• หลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนรายเดือนให้กับกรรมการของ บริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด

ตั้งแต่วันที่ 10 พฤษภาคม 2564 ซึ่งเป็นวันที่จัดประชุมคณะกรรมการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด เป็นครั้งแรก ได้ถือปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค 0803.2/4333 ลงวันที่ 15 มีนาคม 2562 เรื่องปรับปรุงอัตราและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุมคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจและกรรมการอื่นในคณะกรรมการชุดย่อย คณะอนุกรรมการ หรือคณะทำงานอื่น และบันทึกข้อความสำนักงานนโยบาย แผน วิจัย และพัฒนา ที่ รพ.นพ. 1000/227/2564 ลงวันที่ 30 มิถุนายน 2564 แจ่มมติที่ประชุมคณะกรรมการรถไฟฯ ครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2564 ได้เห็นชอบอัตราและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุมคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจและกรรมการอื่นในคณะกรรมการชุดย่อย คณะอนุกรรมการ หรือคณะทำงานอื่นของบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ตามอัตราและหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. อัตราค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุมคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจและกรรมการอื่นในคณะกรรมการชุดย่อย คณะอนุกรรมการ หรือคณะทำงานอื่น

กลุ่มรัฐวิสาหกิจ	ค่าตอบแทนรายเดือนไม่ เกิน(บาท : คน : เดือน)	เบี้ยประชุมรายครั้งไม่ เกิน (บาท : คน : เดือน)
กลุ่มที่ 1 : รัฐวิสาหกิจที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย	เป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น	
กลุ่มที่ 2 : รัฐวิสาหกิจประเภทสถาบันการเงิน	10,000	20,000
กลุ่มที่ 3 : รัฐวิสาหกิจขนาดใหญ่	10,000	20,000
กลุ่มที่ 4 : รัฐวิสาหกิจขนาดกลาง	8,000	16,000
กลุ่มที่ 5 : รัฐวิสาหกิจขนาดเล็ก	6,000	12,000

ทั้งนี้ กรณีการประชุมคณะกรรมการชุดย่อย คณะอนุกรรมการ หรือคณะทำงานอื่น โดยบทบัญญัติแห่งกฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี หรือคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ ให้รัฐวิสาหกิจจ่ายเฉพาะเบี้ยประชุมให้กับกรรมการรัฐวิสาหกิจและกรรมการอื่นที่เข้าร่วมประชุม เป็นจำนวนเท่ากัน ในอัตรา 0.5 เท่าของเบี้ยประชุมกรรมการรัฐวิสาหกิจตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

2. การจ่ายค่าตอบแทนรายเดือนให้กับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการรัฐวิสาหกิจ ตามสัดส่วนระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่งเพื่อเป็นการตอบแทนการดำรงตำแหน่งกรรมการรัฐวิสาหกิจ โดยจ่ายให้ประธานกรรมการรัฐวิสาหกิจ ในอัตรา 2 เท่าของค่าตอบแทนรายเดือนกรรมการรัฐวิสาหกิจ

3. การจ่ายเบี้ยประชุมให้ประธานที่ประชุม ในอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 25 ของเบี้ยประชุมกรรมการ

3.1 การประชุมคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ ให้จ่ายเบี้ยประชุมกรรมการรัฐวิสาหกิจ คณะกรรมการแต่ละคณะเป็นรายเดือน เดือนละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ ในกรณีมีเหตุสมควรอาจพิจารณาจ่ายค่าเบี้ยประชุมได้เกินกว่าหนึ่งครั้งต่อเดือนแต่ต้องไม่เกิน 15 ครั้งต่อปี

3.2 การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย คณะอนุกรรมการ หรือคณะกรรมการอื่น ที่แต่งตั้งโดยบทบัญญัติแห่งกฎหมาย ระเบียบซึ่งเป็นหลักเกณฑ์กลาง มติคณะรัฐมนตรี หรือคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ ให้จ่ายเบี้ยประชุมให้กรรมการรัฐวิสาหกิจ และรัฐวิสาหกิจอื่นที่ไม่ใช่บุคลากรของรัฐวิสาหกิจ ที่เข้าร่วมประชุมเป็นจำนวน

รวมแล้วไม่เกิน 2 คณะ ๆ ละไม่เกิน 1 ครั้งต่อเดือน เว้นแต่กฎหมาย ระเบียบ หรือมติคณะรัฐมนตรี ได้กำหนดอัตรา หรือหลักเกณฑ์ในการจ่ายประโยชน์ตอบแทนเป็นอย่างอื่น

หากทำการอื่นนั้นเป็นบุคลากรของรัฐวิสาหกิจ และการประชุมนั้นในทางปฏิบัติของรัฐวิสาหกิจ ถือได้ว่าเป็นการปฏิบัติงานในหน้าที่ของบุคลากรนั้น บุคลากรนั้นไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุมเนื่องจากการปฏิบัติหน้าที่

3.3 การประชุมคณะกรรมการกิจการสัมพันธ ให้จ่ายเบี้ยประชุมให้กับพนักงานบริษัท ที่ได้รับตำแหน่งเป็นกรรมการ คณะกรรมการกิจการสัมพันธบริษัท ให้ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 1,000 บาท

4. บริษัทฯ เป็นรัฐวิสาหกิจที่เป็นบริษัทลูกของการรถไฟฟ้าแห่งประเทศไทย “การรถไฟฟ้า” และคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (คนร.) มีมติให้จัดตั้งบริษัทฯ เพื่อให้บริหารทรัพย์สินของการรถไฟฟ้า มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยบริษัทฯ จะทำหน้าที่ในการจัดการที่ดินในเชิงพาณิชย์ให้แก่การรถไฟฟ้า ซึ่งสามารถเพิ่มรายได้และแก้ไขปัญหาหนี้สินให้แก่การรถไฟฟ้า ในการประชุมคณะกรรมการชุดย่อย คณะอนุกรรมการ หรือคณะทำงานอื่น ให้จ่ายเบี้ยประชุมกรรมการ รวมแล้วไม่เกิน 2 คณะ ๆ ละไม่เกิน 2 ครั้งต่อเดือน

5. อัตราข้างต้นเป็นอัตราขั้นสูงสุดในการพิจารณาคำหนดปรับปรุงค่าตอบแทนรายเดือน คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ และคณะกรรมการชุดย่อย คณะอนุกรรมการ หรือคณะทำงานอื่น ซึ่งรัฐวิสาหกิจแต่ละแห่ง ต้องพิจารณาถึงฐานะการเงินและความสามารถในการจ่ายเบี้ยประชุมขององค์กรเป็นหลัก โดยเฉพาะอย่างยิ่ง รัฐวิสาหกิจที่ใช้เงินงบประมาณ ขอให้พิจารณาถึงความเหมาะสมภาระของงบประมาณประกอบด้วย เพื่อมิให้มีผลกระทบต่อฐานะการเงินขององค์กร ทั้งนี้ การพิจารณาคำหนดและปรับปรุงค่าตอบแทนเบี้ยประชุมตามอัตรา หลักเกณฑ์นี้จะไม่มีผลบังคับใช้จนกว่าจะดำเนินการที่จำเป็นตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องแล้ว

หนังสือสำนักงานเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ที่ นร.0505/15024

ลงวันที่ 25 เมษายน 2562

และบันทึกข้อความสำนักงานนโยบาย แผน วิจัย และพัฒนา ที่ สพ.นพ.1000/227/2564

ลงวันที่ 30 มิถุนายน 2564

ค่าตอบแทนรายเดือนกรรมการ

ประธานกรรมการ 20,000.- บาท/เดือน

กรรมการ 10,000.- บาท/เดือน

เบี้ยประชุมกรรมการ

คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ (เดือนละ 1 ครั้ง) ไม่เกิน 15 ครั้ง/ปี

ประธานกรรมการ 20,000.- บาท/เดือน

กรรมการ 16,000.- บาท/เดือน

คณะกรรมการชุดย่อย/คณะอนุกรรมการ/คณะทำงานอื่นกรรมการรัฐวิสาหกิจ (ไม่เกิน 2 คณะ ๆ ละไม่เกิน 1 ครั้ง/เดือน)

ประธาน 10,000.- บาท/เดือน

กรรมการ 8,000.- บาท/เดือน

กรรมการ (บุคคลภายนอก) 8,000.- บาท/เดือน

กรรมการอื่น (พนักงานบริษัท เอสอาร์ที เอสเสก จำกัด) 1,000.- บาท/ครั้ง

ที่ได้รับตำแหน่งให้เป็นกรรมการในคณะกรรมการกิจการสัมพันธ

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ปี 2565

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดการประชุมไว้อย่างเป็นทางการอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง โดยประมาณสัปดาห์ที่ 3 หรือสัปดาห์ที่ 4 ของเดือน และอาจมีการเปลี่ยนแปลงกำหนดการประชุมบางครั้งคราวตามความ

เหมาะสมตามที่ประธานคณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร โดยการส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมกับระเบียบวาระการประชุมในรูปแบบไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นระยะเวลา 7 วัน

และบริษัทฯ ได้มีนโยบายลดการใช้กระดาษในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยให้จัดเก็บข้อมูลประกอบการประชุมในรูปแบบไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ และสามารถจัดส่งระเบียบวาระพร้อมเอกสารประกอบการประชุมผ่านระบบ Internet ที่มีการพัฒนาเพื่อใช้งานบนอุปกรณ์ Tablet

การจัดประชุมของบริษัทได้คำนึงถึงสถานการณ์ในปัจจุบันซึ่งเป็นไปตามมาตรการป้องกันควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) จึงได้จัดประชุมทั้งรูปแบบเข้าร่วมประชุมในห้องประชุมและเข้าร่วมประชุมผ่านระบบประชุมทางไกลด้วยระบบ Zoom Cloud Meeting ตามความจำเป็นและความเหมาะสม ทั้งนี้ การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เป็นไปตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และประกาศกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม เรื่อง มาตรฐานการรักษาความปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563

การจัดส่งเอกสารให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถเข้าถึงเอกสารประกอบการประชุมได้ บริษัทจัดส่งเอกสารวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมในรูปแบบไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้ผู้เข้าร่วมประชุมสะดวกในการเข้าถึงเอกสาร และบริษัทสามารถจัดส่งเอกสารได้อย่างรวดเร็วทันกาล อีกทั้ง บริษัทมีมาตรการลดการใช้กระดาษในการปฏิบัติงาน จึงทำให้สามารถช่วยลดการใช้กระดาษได้เป็นจำนวนมาก และเป็นการหลีกเลี่ยงการสัมผัสอันจะช่วยลดการแพร่กระจายของโรคได้เป็นอย่างดี

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการติดตามผลการดำเนินงานทั้งด้านการเงินและไม่ใช้ด้านการเงิน โดยได้ติดตามความคืบหน้าของการดำเนินการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแผนและวัตถุประสงค์ของบริษัทตามมติคณะรัฐมนตรี การรายงานการเบิกจ่ายของบริษัทฯ และติดตามการดำเนินงานตามมติของคณะกรรมการบริษัทฯ นำเสนอในที่ประชุมเป็นรายเดือน และมอบหมายให้นำข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของที่ประชุมไปดำเนินการต่อไป

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการนัดหมาย จัดทำหนังสือเชิญประชุม เตรียมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุม รวมถึงบันทึกการรายงานการประชุมให้มีข้อมูลครบถ้วน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมพิจารณารับรอง และจัดเก็บไว้อย่างมีระบบ

**สรุปการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะอนุกรรมการต่าง ๆ
ในรอบปีงบประมาณ 2565 (1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565)**

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	คณะกรรมการ บริษัทฯ	ค่าตอบแทน รายเดือน	เบี้ยประชุม	คณะกรรมการ ตรวจสอบ บริษัทฯ	ค่าตอบแทน รายเดือน	คณะอนุกรรมการ s Executive Committee	เบี้ย ประชุม
1. นายอานวย ปริมวงษ์	ประธานกรรมการบริษัท	12/12	203,935.48	240,000.00				
2. นางสาวไตรทิพย์ ศิวะภุขณกุล	กรรมการบริษัท/รักษาการในตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการบริษัท/อนุกรรมการ และเลขานุการ	14/14	120,000.00	224,000.00			0/0	-
3. ดร.ปัญญา ชูพานิช	กรรมการบริษัท/ ประธานอนุกรรมการ	9/10	82,333.31	144,000.00			0/0	-
4. รศ.ดร.พิภพ อุดร	กรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการตรวจสอบบริษัทฯ	10/10	82,333.31	160,000.00	5/5	150,714.35		
5. ดร.พิทย อุทัยสง	กรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบบริษัทฯ	14/14	120,000.00	224,000.00	5/5	192,000.00		
6. พล.ต.ต.อำนาจ ไตรพจน์	กรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบบริษัทฯ	12/12	101,967.74	192,000.00	5/5	153,548.39		
7. นายนิวัติ ลมุนพันธ์	กรรมการบริษัท	14/14	120,000.00	224,000.00				
8. นายนิรุฒ มณีพันธ์	อนุกรรมการ						0/0	-

หมายเหตุ :

- กรรมการลำดับที่ 1 และ 6 ได้ออกจากตำแหน่งตามวาระ เมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2565 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 และได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งนับตั้งแต่วันที่ 28 เมษายน 2565 (นับตั้งแต่ สคร. เห็นชอบ)
- กรรมการลำดับที่ 3 - 4 ได้ออกจากตำแหน่งตามวาระ เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2564 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 และได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งนับตั้งแต่วันที่ 25 มกราคม 2565 (นับตั้งแต่ สคร. เห็นชอบ)
- กรรมการลำดับที่ 5 ได้ออกจากตำแหน่งตามวาระ เมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2565 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 และได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งนับตั้งแต่วันที่ 3 มีนาคม 2565 (นับตั้งแต่วันที่ผู้ถือหุ้นเห็นชอบอนุมัติ) เนื่องจากเมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2565 กระทรวงการคลังได้มีหนังสือเสนอแต่งตั้ง ดร.พิทย อุทัยสง ผู้แทนกระทรวงการคลัง เป็นกรรมการในคณะกรรมการบริษัท เอสอาร์ที เอสเสก จำกัด เป็นกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง

• การอบรมและพัฒนาศักยภาพคณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ผู้เข้ารับการศึกษาอบรม	ชื่อหลักสูตร
นางสาวไตรทิพย์ ศิวะภุขณกุล	หลักสูตรการเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 26
ดร.พิทย อุทัยสง	Director Certification Program (DPC) รุ่นที่ 319
พล.ต.ต.อำนาจ ไตรพจน์	Director Certification Program (DPC) รุ่นที่ 319 หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ขององค์กรกำกับดูแล (Regulators) รัฐวิสาหกิจและองค์กรมหาชน รุ่นที่ 24 - 25
นายนิวัติ ลมุนพันธ์	Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่นที่ 7/2022

• คณะอนุกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
ประธานบริษัทได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ/คณะกรรมการชุดย่อย เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ดังนี้

1. คณะอนุกรรมการ Executive Committee กลั่นกรองเรื่องที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง ใน คณะอนุกรรมการ Executive Committee	ตำแหน่ง ใน คณะกรรมการ บริษัท	ตำแหน่งผู้บริหารของ บริษัท
1	ดร.ปัญญา ชูพานิช	ประธานอนุกรรมการ	กรรมการบริษัท	
2	นายนิรุฒ มณีพันธ์	อนุกรรมการ		
3	นางสาวไตรทิพย์ ศิวะภุขณกุล	อนุกรรมการ และเลขานุการ	กรรมการบริษัท	รักษาการในตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ Executive Committee กลั่นกรองเรื่องที่จะ
นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2564 ตามคำสั่งคณะกรรมการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ที่ 1/2564 เรื่อง แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ Executive Committee
กลั่นกรองเรื่องที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

คณะอนุกรรมการ Executive Committee กลั่นกรองเรื่องที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท
มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

(1) พิจารณา ตรวจสอบ กลั่นกรองข้อมูลต่าง ๆ ที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เอสอาร์ที
แอสเสท จำกัด ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
รวมทั้งจัดลำดับความสำคัญของเรื่อง เพื่อจัดเข้าระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด

(2) ติดตาม เร่งรัด ความคืบหน้าของโครงการต่าง ๆ ที่มีความสำคัญ และรายงานให้คณะกรรมการ
บริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ทราบเป็นประจำทุกเดือน

- (3) มีอำนาจเรียกเอกสารเชิญพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาตรวจสอบ หรือให้ข้อมูลได้
- (4) ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ประธานกรรมการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด มอบหมาย

2. คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบบริษัทฯ	ตำแหน่ง ในคณะกรรมการบริษัทฯ
1	รศ.ดร.พิภพ อุดร	ประธานกรรมการ	กรรมการบริษัทฯ
2	ดร.พิทย อุทัยสง	กรรมการ	กรรมการบริษัทฯ
3	พล.ต.ต.อำนาจ ไตรพจน์	กรรมการ	กรรมการบริษัทฯ

หมายเหตุ : 1. กรรมการลำดับที่ 1 ได้ออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ตามวาระ เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2564 จึงทำให้พ้นจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบบริษัทฯ ทั้งนี้ ได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ อีกวาระหนึ่ง เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2565 และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้ รศ.ดร.พิภพ อุดร เป็นประธานกรรมการตรวจสอบบริษัทฯ อีกครั้ง เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2565 ตามคำสั่งคณะกรรมการบริษัทฯ เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ที่ 03/2565 เรื่อง แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบบริษัทฯ เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด

2. กรรมการลำดับที่ 2 และกรรมการลำดับที่ 3 ได้ออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ตามวาระ เมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2565 จึงทำให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบบริษัทฯ ทั้งนี้ ดร.พิทย อุทัยสง ได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ อีกวาระหนึ่ง เมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2565 และ พล.ต.ต.อำนาจ ไตรพจน์ ได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ อีกวาระหนึ่ง เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565 โดยทั้ง 2 ท่าน ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจสอบบริษัทฯ ตามคำสั่งคณะกรรมการบริษัทฯ เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ที่ 04/2565 เรื่อง แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบบริษัทฯ เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัทฯ เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานตรวจสอบภายในของวิสาหกิจ พ.ศ. 2555 ดังนี้

- (1) จัดทำกฎบัตรว่าด้วยการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- (2) สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายในกระบวนการกำกับดูแลที่ดี และกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- (3) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ
- (4) สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ หรือคำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของวิสาหกิจ
- (5) สอบทานให้วิสาหกิจมีระบบการตรวจสอบภายในที่ดี และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยตรวจสอบภายใน
- (6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของบริษัทฯ
- (7) เสนอข้อแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(8) ประสานงานเกี่ยวกับผลการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชี และอาจเสนอแนะให้สอบทาน หรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการ

(9) รายงานผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้งภายในหกสิบวันนับแต่วันสิ้นสุดในแต่ละไตรมาส

ยกเว้นรายงานผลการดำเนินงานในไตรมาสที่สี่ ให้จัดทำเป็นรายงานผลการดำเนินงานประจำปี พร้อมทั้งส่งรายงานดังกล่าวให้กระทรวงเจ้าสังกัดของรัฐวิสาหกิจนั้นและกระทรวงการคลัง เพื่อทราบภายในเก้าสิบ วันนับแต่วันสิ้นปีบัญชีการเงินของบริษัทฯ

(10) ประเมินผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีบัญชีการเงินละหนึ่งครั้ง รวมทั้งรายงานผลการประเมินปัญหาและอุปสรรค ตลอดจนแผนการ ปรับปรุงการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

(11) เปิดเผยรายงานผลการดำเนินงานประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบ และคำตอบแทน ของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

(12) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด หรือคณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

รายงานผลการดำเนินงานตาม (9) อย่างน้อยต้องระบุถึงความเห็นเกี่ยวกับการจัดทำ และการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงิน ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ และคำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ของบริษัทฯ

3. คณะกรรมการสรรหากรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง ในคณะกรรมการสรรหา	ตำแหน่ง ในคณะกรรมการบริษัทฯ	ผู้แทนหน่วยงาน
1	นายปัญญา ชูพานิช	ประธานกรรมการ	กรรมการบริษัทฯ	
2	นายนิวัติ ลุนพินธ์	กรรมการ	กรรมการบริษัทฯ	
3	นายอภิรัฐ ไชยวงศ์น้อย	กรรมการ		ผู้แทนคณะกรรมการรถไฟแห่งประเทศไทย
4	นายธนิศ วงศ์ปิยนันทกุล	กรรมการ		ผู้แทนกระทรวงคมนาคม
5	นางนันทวรรณ สีมาเงิน	กรรมการ		ผู้แทนสำนักงาน คณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ
6	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล	เลขานุการ		

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหากรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2565 ตามคำสั่งคณะกรรมการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ที่ 1/2565 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหากรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด

คณะกรรมการสรรหากรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

2.1 กำหนดขั้นตอนการสรรหากรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ให้เป็นไปตาม หนังสือของกระทรวงการคลัง ที่ กค 0803.2/ว.90 ลงวันที่ 21 สิงหาคม 2551 และพระราชบัญญัติคุณสมบัติ

มาตรฐานสำหรับกรรมการและพนักงานรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2518 การแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด จะต้องได้รับความเห็นชอบจากการรถไฟแห่งประเทศไทย

2.2 กำหนดคุณสมบัติทั่วไป และคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาวิธีการสรรหา และดำเนินการสรรหาให้ได้ผู้ที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์เหมาะสมที่จะเป็นกรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุณสมบัติคุณสมบัติมาตรฐานสำหรับกรรมการและพนักงานรัฐวิสาหกิจ (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2550

2.3 เสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมจะดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ต่อคณะกรรมการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด เพื่อพิจารณาเสนอชื่อให้คณะกรรมการพิจารณากำหนดผลตอบแทนต่อไป

2.4 แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อช่วยปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหากรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ได้ตามความเหมาะสม

4. คณะอนุกรรมการพิจารณากรอบอัตราผลตอบแทนและพิจารณาผลตอบแทนของกรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่งใน คณะอนุกรรมการ พิจารณากรอบอัตรา ผลตอบแทนฯ	ตำแหน่ง ในคณะกรรมการบริษัทฯ	ผู้แทนหน่วยงาน
1	นายนิวัติ ลมุนพันธ์	ประธานกรรมการ	กรรมการบริษัทฯ	
2	นายกรณินทร์ กาญจนอนันท์	กรรมการ		ผู้แทนคณะกรรมการ รถไฟแห่งประเทศไทย
3	นายธนิต วงศ์ปิยนันทกุล	กรรมการ		ผู้แทนกระทรวงคมนาคม
4	นายวัชรพงษ์ วรรณตุง	กรรมการ		ผู้แทนสำนักงาน คณะกรรมการนโยบาย รัฐวิสาหกิจ
5	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล	เลขานุการ		

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการพิจารณากรอบอัตราผลตอบแทนและพิจารณาผลตอบแทนของกรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2565 ตามคำสั่งคณะกรรมการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ที่ 2/2565 เรื่อง แต่งตั้งคณะอนุกรรมการพิจารณากรอบอัตราผลตอบแทนและพิจารณาผลตอบแทนของกรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด

คณะอนุกรรมการพิจารณากรอบอัตราผลตอบแทนและพิจารณาผลตอบแทนของกรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

(1) พิจารณากำหนดเพดานเงินตอบแทนต่ำสุดและสูงสุดสำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ไว้ให้เหมาะสม ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2543 และเมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2547 และตามหนังสือสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ ที่ กค 0813/ว.85 ลงวันที่ 23 กันยายน 2547 เรื่อง หลักเกณฑ์และแนวทางการจ่ายผลตอบแทนของผู้บริหารสูงสุดตามสัญญาจ้าง

(2) พิจารณาคำตอบแทน ดำเนินการกำหนดผลตอบแทน และเจรจาต่อรองผลตอบแทนกับบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด และแนวทางการจ่าย

ค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2543 และวันที่ 22 มิถุนายน 2547

(3) เชิญบุคคลภายนอกเข้าร่วมประชุม และให้ข้อคิดเห็น พร้อมทั้งข้อมูลเอกสาร เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาได้ตามความเหมาะสม

(4) จัดทำกรอบอัตราค่าตอบแทน และจัดทำร่างสัญญาจ้างบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการผู้จัดการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด เสนอให้คณะกรรมการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด เพื่อพิจารณาเสนอต่อคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจก่อนส่งให้กระทรวงการคลังให้ความเห็นชอบ

(5) เสนอผลการพิจารณา พร้อมร่างสัญญาจ้างต่อคณะกรรมการบริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด เพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เอสอาร์ที แอสเสท จำกัด (“บริษัท”)

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นคณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นกลไกสำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้จัดตั้งขึ้นโดยมติของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามกฎหมาย ประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทในการตรวจสอบและสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะเป็นผลให้การบริหารจัดการเป็นไปเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทเป็นสำคัญ

การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบมุ่งหวังเสริมสร้างประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน เสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสีย รักษาผลประโยชน์ของทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส และเพิ่มมูลค่าให้บริษัทในด้านต่าง ๆ ดังนี้

1.1 ความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือตลอดจนความโปร่งใสของรายงานทางการเงิน

1.2 ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทที่เพิ่มมากขึ้น โดยเฉพาะการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปนี้

- การกำกับดูแลการดำเนินการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และนโยบายทางธุรกิจ
- การปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- การจัดการและการควบคุมความเสี่ยงทางธุรกิจ
- การจัดทำรายงานทางการเงินและการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม
- การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
- การทำรายการระหว่างกันกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

1.3 แบ่งเบาภาระหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยมอบหมายอำนาจหน้าที่ที่เกี่ยวกับการสอบทานกระบวนการรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ เพื่อจะเปิดโอกาสให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ในเชิงลึก และเพิ่มประสิทธิภาพต่อการบริหารงานในด้านอื่น ๆ

1.4 ปรับปรุงหน้าที่และกระบวนการของการตรวจสอบภายในและภายนอก และปรับปรุงการสื่อสารระหว่างคณะกรรมการบริษัท หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีให้มีประสิทธิภาพตลอดจนเพื่อเพิ่มคุณภาพของรายงานการตรวจสอบภายในให้ดีขึ้น

1.5 เสริมสร้างความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน และหน่วยงานตรวจสอบภายในให้สามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างตรงไปตรงมา ซึ่งส่งผลต่อประสิทธิภาพในการดำเนินงานที่สูงขึ้น

1.6 เสริมสร้างให้ผู้สอบบัญชีดำรงความเป็นอิสระ และวางกรอบงานให้ผู้สอบบัญชีแสดงความคิดเห็นได้อย่างตรงไปตรงมา

1.7 เสริมสร้างความเข้าใจของกรรมการ เกี่ยวกับขอบเขตของการตรวจสอบที่ถูกกำหนดไว้

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจ และมีประสบการณ์ด้านการบัญชี และ/หรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถ

ทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบสามารถติดต่อสื่อสารโดยตรงกับผู้สอบบัญชีภายนอก ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

2.2 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการตรวจสอบ หรือให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบทั้งหมดทำการเลือกบุคคลหนึ่งขึ้นมาเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

2.3 กรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลทำให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนด คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบทันที หรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบุคคลซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบที่ตนแทน

2.4 ให้คณะกรรมการตรวจสอบ แต่งตั้งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อช่วยการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม รวมทั้งประสานงานกับฝ่ายต่าง ๆ ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่เข้าร่วมประชุมแต่ไม่มีสิทธิในการออกเสียงลงคะแนน

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 3 วาระ ทั้งนี้ วาระการดำรงตำแหน่งต้องสอดคล้องกับวาระการเป็นกรรมการบริษัท

4. การพ้นจากตำแหน่ง

- (1) พ้นจากตำแหน่งตามวาระ
- (2) ลาออก
- (3) เสียชีวิต
- (4) พ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัท หรือการถูกถอดถอน
- (5) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

กรณีกรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ ให้แจ้งต่อบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือนพร้อมเหตุผล เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก โดยให้ดำรงตำแหน่งเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

5. คุณสมบัติ

5.1 มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

5.2 ดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการอิสระของบริษัท โดยมีคุณสมบัติครบถ้วน ดังนี้

5.2.1 คุณสมบัติทั่วไป : กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ ดังนี้

1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4) ไม่มีหรือไม่เคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณ อย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทาง ธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจาก การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็น ปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษา กฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของ ผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการ แต่งตั้งเป็นกรรมการ

7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการ ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

5.2.2 คุณสมบัติเฉพาะ : กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเฉพาะ ดังนี้

1) กรรมการตรวจสอบต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ ประชุมผู้ถือหุ้น

2) กรรมการตรวจสอบทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ

- 3) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 4) ไม่เป็นกรรมการของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 5) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 6) มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ ทั้งนี้ บริษัทอาจพิจารณาคุณสมบัติอื่นประกอบด้วย เช่น ความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของการรายงานทางการเงิน รวมถึงการเป็นผู้ที่สามารถตั้งคำถามได้อย่างตรงประเด็น และสามารถตีความและประเมินผลของคำตอบที่ได้รับ เป็นต้น
- 7) ได้รับการอบรม และเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นและได้เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ

6. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

6.1 อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) ในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูล และได้รับความร่วมมือจากฝ่ายจัดการ รวมทั้งมีอำนาจในการตรวจสอบ และสอบสวนผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนเพิ่มขึ้นภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) สามารถจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เช่น ด้านบัญชีการเงิน เพื่อให้ความเห็นประกอบการพิจารณา หรือมาช่วยงานตรวจสอบได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าจำเป็น โดยบริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

6.2 หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

6.2.1 สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กฎหมายกำหนด และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

- 1) สอบทานนโยบายบัญชีที่สำคัญและการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญของบริษัท เพื่อพิจารณาความสมเหตุสมผล ผลกระทบต่อบริษัท และการปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
- 2) สอบทานความสมเหตุสมผล และพิจารณาผลกระทบของรายการในรายงานทางการเงิน ที่ควรให้ความสำคัญ รายการที่ไม่ใช่รายการปกติซึ่งมีนัยสำคัญ รวมทั้งสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำประมาณการของฝ่ายจัดการ
- 3) สอบทานข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน เช่น รายงานผู้สอบบัญชี รายงานผู้ตรวจสอบภายใน รายงานการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแล เป็นต้น
- 4) สอบทานการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินทุกไตรมาส หรือในรายงานประจำปี และรายงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงาน รวมทั้งคดีความในศาล และการผูกพันที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง

6.2.2 สอบทานให้บริษัทมีการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

1) สอบทานรายงานจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานกำกับดูแลอื่น (ถ้ามี) รวมทั้งการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานดังกล่าว เกี่ยวกับการประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และความเสี่ยงทั้งทางด้านการปฏิบัติงาน ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

2) ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงการพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งประชุมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเพื่อสอบทานถึงข้อจำกัดในการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในที่อาจมีผลกระทบต่อความเป็นอิสระ

กรณีใช้บริการหน่วยงานภายนอกเป็นผู้ให้บริการด้านการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นชอบการว่าจ้าง และกำหนดค่าตอบแทน

3) สอบทานและประเมินผลการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้แผนการตรวจสอบสอดคล้องกับประเภทและระดับความเสี่ยงของบริษัท

4) สอบทานให้หน่วยงานตรวจสอบภายในปฏิบัติตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

5) ประเมินผลการปฏิบัติงานในภาพรวมของหน่วยงานตรวจสอบภายใน/หน่วยงานตรวจสอบภายนอกที่ให้บริการ

6) สอบทานความร่วมมือและการประสานงานระหว่างหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี

6.2.3 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

6.2.4 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6.2.5 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอกซึ่งมีความเป็นอิสระ รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อประกอบความเห็นต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

6.2.6 สอบทานความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี (โดยเฉพาะในเรื่องความสัมพันธ์ระหว่างบริษัท/บริษัทย่อยกับสำนักงานสอบบัญชี และการให้บริการอื่นนอกเหนือจากการสอบบัญชี) รวมทั้งจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6.2.7 หาหรือและกำหนดให้ผู้สอบบัญชีเน้นความสำคัญในการตรวจสอบและรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบประเด็นต่าง ๆ ในวาระที่พิจารณาผลการตรวจสอบงบการเงิน รวมทั้งหาหรือกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับขอบเขต วิธีการ และระยะเวลาที่จะใช้ในการสอบบัญชี ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญของบริษัท (ถ้ามี) รายการปรับปรุงทางบัญชีที่มีนัยสำคัญซึ่งผู้สอบบัญชีนำเสนอ และการดำเนินการของฝ่ายจัดการที่มีต่อข้อเสนอของผู้สอบบัญชี

6.2.8 สอบทานประเด็นที่ผิดปกติที่ผู้สอบบัญชีตรวจพบประเด็นปัญหาและข้อเสนอแนะในหนังสือจากผู้สอบบัญชีถึงฝ่ายจัดการ (Management Letter) และหาหรือกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับแนวทางและวิธีแก้ไข

6.2.9 ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการผู้จัดการหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดที่ส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท

6.2.10 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

6.2.11 กำหนดนโยบายและแนวทางการพัฒนาเกี่ยวกับหลักการบรรษัทภิบาล และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารนำนโยบายและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ด้านบรรษัทภิบาลไปใช้พัฒนาอย่างต่อเนื่องให้เหมาะสมสอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท ตลอดจนการสร้างระบบและพัฒนาแนวทางในการนำหลักการบรรษัทภิบาลไปใช้ในการบริหารจัดการ เพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน

6.2.12 สอบทานกระบวนการปฏิบัติงานของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบาย/มาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งสอบทานแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการต่อต้านคอร์รัปชันมีความเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ

6.2.13 สอบทานสรุปผลการตรวจสอบทุจริตและกำหนดมาตรการป้องกัน รวมทั้งสอบทานกระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน

6.2.14 ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมของบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6.2.15 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

6.3 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในขณะที่ความรับผิดชอบในทุกกิจกรรมของบริษัทต่อบุคคลภายนอกยังคงเป็นของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ

7. การประชุม

7.1 วาระการประชุม

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ จัดทำหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ โดยการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนดวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมอย่างชัดเจนและจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบและผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร เพื่อให้มีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือเรียกขอข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมาย โดยในเอกสารประกอบการประชุมต้องระบุชื่อบุคคลที่เข้าร่วมประชุม และกำหนดให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดต้องไม่อยู่ในที่ประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

การพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- พิจารณางบการเงินและรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง หลักการบัญชี และวิธีปฏิบัติทางบัญชี การปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี การดำรงอยู่ของกิจการ การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ รวมถึงเหตุผลของฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการกำหนดนโยบายบัญชี ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเผยแพร่แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

- พิจารณาความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit)

- พิจารณาทบทวนแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan) ของบริษัท และการประเมินผลการตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการตรวจสอบดังกล่าวจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งรวมถึงการตรวจพบการทุจริตหรือข้อบกพร่องต่าง ๆ ของระบบการควบคุมภายใน

- พิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นในระหว่างการตรวจสอบ และทบทวนการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน

- พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นจากการตรวจสอบและสอบทานงบการเงิน รวมทั้งข้อเสนอแนะจากผู้สอบบัญชี

- พิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อวางแผนทบทวนวิธีการและการควบคุมการประมวลข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ และการรักษาความปลอดภัยโดยเฉพาะ เพื่อป้องกันการทุจริตหรือการใช้ระบบข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ไปในทางที่ผิดโดยพนักงานบริษัทหรือบุคคลภายนอก

- พิจารณาทบทวนรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท

- พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ประเมินผลตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย
- พิจารณา ทบทวน นำเสนอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติในเรื่องนโยบายและแนวทางการพัฒนาเกี่ยวกับหลักบรรษัทภิบาล ให้สามารถเทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล ตลอดจนการสร้างระบบและการพัฒนาแนวทางในการนำหลักการบรรษัทภิบาล ไปใช้ในการบริหารจัดการเพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน

- ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการนโยบาย แนวปฏิบัติต่าง ๆ ด้านบรรษัทภิบาลไปใช้พัฒนาบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวต้องสอดคล้องและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท

- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.2 จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ตามรอบระยะเวลาการจัดทำรายงานทางการเงิน และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น

7.3 การเข้าร่วมประชุม

1) กรรมการตรวจสอบควรเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง โดยกรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนกรรมการทั้งคณะ เข้าร่วมประชุมจึงครบองค์ประชุม

2) คณะกรรมการตรวจสอบควรเชิญผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อนำเสนองาน และอาจเชิญกรรมการ หรือผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมตามความจำเป็น รวมถึงอาจพิจารณาให้มีการประชุมแยกต่างหากร่วมกับบุคคลอื่นเช่นว่านั้น หากเห็นว่ามีความจำเป็นหรือข้อควรหารือกันเป็นการเฉพาะ

3) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้ง ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมาย จะกำหนดให้ดำเนินการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ก็ได้ โดยการจัดการประชุมด้วยวิธีดังกล่าวต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี) และให้ถือว่าการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ดังกล่าวมีผลเช่นเดียวกับการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบที่มาประชุมในที่ประชุมแห่งเดียวกัน ตามวิธีการที่บัญญัติไว้ในกฎหมาย และกฎบัตรนี้

7.4 การลงคะแนนเสียง

มติที่ประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยกรรมการตรวจสอบ 1 ราย มี 1 เสียง หากกรรมการตรวจสอบรายใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา กรรมการตรวจสอบรายนั้นต้องไม่ร่วมพิจารณาให้ความเห็นในเรื่องนั้น และในการลงคะแนนหากปรากฏว่ามีคะแนนเสียงเท่ากันก็ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีก 1 เสียงเป็นเสียงชี้ขาด

7.5 รายงานการประชุม

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวจะต้องนำส่งคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดทำสรุปประเด็นที่มีสาระสำคัญตามที่ได้รับความคิดเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เสนอให้กับคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งแจ้งเรื่องที่คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสนใจ หรือให้ติดตามผลคืบหน้ากับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในทุกคนรับทราบ

7.6 เบ็ดเตล็ด

1) ให้ประธานกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ หากไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ หรือประธานกรรมการตรวจสอบไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ให้ที่ประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบที่เข้าร่วมประชุมคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

2) ประธานกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษได้ หากมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือประธานกรรมการบริษัท ให้พิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

8. การรายงาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน้าที่อื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีความสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น เนื่องจากรายงานดังกล่าวเป็นการแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ ตรงไปตรงมาของคณะกรรมการตรวจสอบ และทำให้คณะกรรมการบริษัทมั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้มีการบริหารงานอย่างระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

8.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

8.1.1 รายงานกิจกรรมต่าง ๆ ที่ทำเป็นประจำ เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น เรื่องต่อไปนี้

- รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจน
- สรุปรายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปี
- รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายใน และกระบวนการตรวจสอบภายใน
- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

8.1.2 รายงานสิ่งที่ตรวจพบในทันที เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร เช่น เรื่องต่อไปนี้

- รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ข้อสงสัยหรือข้อสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

8.2 การรายงานต่อผู้ถือหุ้น

รายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปี ตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท รายงานดังกล่าวประกอบด้วยข้อมูล ดังนี้

8.2.1 ความเห็นเกี่ยวกับความครบถ้วน ถูกต้อง และเชื่อถือได้ของกระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัท

8.2.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

8.2.3 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

8.2.4 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

8.2.5 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

8.2.6 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร

8.2.7 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

9. การประเมินผล

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประเมินผลคณะกรรมการตรวจสอบ ด้วยการทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือวิธีการอื่นที่เหมาะสม เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

10. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการตรวจสอบจะทบทวนกฎบัตรนี้ทุกปี และจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ