

## แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติ ดังต่อไปนี้

- แต่งตั้ง/ต่อวาระ
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง  กรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง
- ได้แก่ ผศ.ดร. ปารีณา ศรีวนิชย์ โดยการแต่งตั้งให้มีผล ณ วันที่ 12 พฤษภาคม 2565
- กำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง ซึ่งมี รายละเอียด ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง ของบริษัทประกอบด้วย :

- |                               |                                      |
|-------------------------------|--------------------------------------|
| 1. นายจักรกฤตฤกษ์ พาราพันธกุล | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง |
| 2. นางวรางค์ ไชยวรรณ          | กรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง          |
| 3. ผศ.ดร. ปารีณา ศรีวนิชย์    | กรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง          |

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง : นางสาวนริศา สุระวิญญู

คณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

### รายงานทางการเงิน

- 1) สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ

### การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

- 2) สอบทานและอนุมัติกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงนโยบายและขั้นตอนปฏิบัติในการระบุ การจัดลำดับ การจัดการ การติดตามและการรายงานความเสี่ยงสำคัญทางธุรกิจ
- 3) สอบทานและอนุมัติเกณฑ์ระดับความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของบริษัท
- 4) สอบทานรายงานความเสี่ยงที่สำคัญและมาตรการจัดการความเสี่ยงซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงเหล่านี้ ได้รับการจัดการให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- 5) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

### การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ

- 6) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- 7) พิจารณาสอบทานนโยบายและมาตรการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระหน้าที่ตามกฎหมาย
- 8) พิจารณาสอบทานประมวลจรรยาบรรณ และควมมีประสิทธิผลของระบบการติดตามการปฏิบัติตามและการบังคับใช้ประมวลจรรยาบรรณ
- 9) สอบทานให้บริษัทมีระบบการรับเรื่องร้องเรียนและเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต ตลอดจนการดำเนินการให้พนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ สามารถให้ข้อมูลในเรื่องที่ตนเป็นกังวลเกี่ยวกับความไม่เหมาะสมของรายงานทางการเงินหรือเรื่องอื่นๆ ได้อย่างมั่นใจ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อร้องเรียนทั้งหมดจะได้รับการสอบสวนข้อเท็จจริงอย่างเป็นอิสระและมีการติดตามที่เหมาะสม
- 10) พิจารณาสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 11) ดำเนินการตรวจสอบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจพบและรายงานให้ทราบและให้คณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่ คณะกรรมการบริษัท สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชี ทราบภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งและวิธีการเพื่อให้ได้มาซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าว ให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- 12) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงเห็นสมควร
  - (1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
  - (3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำนั้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### ผู้สอบบัญชี

- 13) พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการแต่งตั้ง แต่งตั้งกลับมาใหม่ และการเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งการกำหนดค่าสอบบัญชี
- 14) สอบทานความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมทั้งนโยบายในการว่าจ้างผู้สอบบัญชีเพื่อทำหน้าที่ให้บริการอื่นที่มีใช้การสอบบัญชี
- 15) สอบทานแผนการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีสำหรับการตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัท
- 16) ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อหารือในเรื่องต่างๆ ที่คณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงหรือผู้สอบบัญชีเห็นว่าควรพิจารณาเป็นการส่วนตัว

### การตรวจสอบภายใน

- 17) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างและการพิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 18) สอบทานและให้ความเห็นต่อแผนตรวจสอบภายใน การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และประสานงานกับผู้สอบบัญชี
- 19) สอบทานรายงานตรวจสอบซึ่งจัดทำโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งการตอบสนองของผู้บริหารและรายงานติดตามผลการตรวจสอบดังกล่าว
- 20) ประชุมร่วมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นการเฉพาะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อหารือในเรื่องต่างๆ ที่คณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงหรือหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเห็นว่าควรพิจารณาเป็นการส่วนตัว

### การรายงาน

- 21) รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
- 22) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### อื่นๆ

- 23) สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
- 24) พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและเสนอขออนุมัติเปลี่ยนแปลงใดๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท
- 25) ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
- 26) พิจารณาทบทวนและประเมินความเพียงพอของกฎบัตรและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติเปลี่ยนแปลง
- 27) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### บริษัทขอรับรองต่อตลาดหลักทรัพย์ดังนี้

1. กรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด
2. ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ลงชื่อ .....



( นายจิตชาย มุสิกบุตร )

รองกรรมการผู้อำนวยการ

สายงานบริหารด้านกฎหมายและเลขานุการบริษัท

บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์