

## กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee Charter)

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee หรือ AC) เพื่อรวบรวมองค์ประกอบ หน้าที่ความรับผิดชอบและแนวทางการปฏิบัติ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้เป็นไปตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงระเบียบและประกาศที่ออกโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee หรือ AC) เป็นคณะกรรมการที่ได้แต่งตั้งโดยมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท เพื่อเป็นคณะกรรมการอิสระที่จะให้การสนับสนุนและปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหลักจรรยาบรรณต่างๆ เพื่อให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการจัดการที่เหมาะสม การเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ

ดังนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงได้จัดทำกฎบัตรฉบับนี้ โดยการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจ บทบาทหน้าที่ และการปฏิบัติงานตามวัตถุประสงค์

### ข้อ 1. กฎบัตรนี้เรียกว่า

**กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท จี แคปิตอล จำกัด (มหาชน)**

### ข้อ 2. องค์ประกอบและคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

#### องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน
2. กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน
3. เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ ประกาศ หรือระเบียบที่ออกโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติครบตามเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. ต้องเป็นกรรมการบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วมหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
4. เป็นกรรมการที่ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
5. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
6. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียในลักษณะข้างต้นมาก่อนในปีปัจจุบันและช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่าจะไม่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
7. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
9. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
10. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง
11. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษา กฎหมาย หรือ ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 10 หรือ 11 ข้างต้น คณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาผ่อนผันได้ หากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ความสัมพันธ์ดังกล่าวไม่กระทบกับการแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการอิสระดังกล่าว โดยบริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ไว้ในแบบ 56-1 รายงานประจำปี และในหนังสือนัดประชุม

12. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือ ถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และ เป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย

13. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้โดยทั่วไปการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระหมายความว่า การแสดงความคิดเห็นหรือรายงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายโดยไม่ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ใดๆ ที่เกี่ยวกับทรัพย์สินหรือตำแหน่งหน้าที่ และไม่ตกอยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคล หรือกลุ่มบุคคลใด รวมถึงไม่อยู่ภายใต้สถานการณ์ใดๆ ที่อาจบีบบังคับให้ไม่สามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างตรงไปตรงมา

### **ข้อ 3. การแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ**

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบจะต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัท และบริษัทต้องจัดส่ง

(ก) แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ (แบบ F24-1) และ (ข) หนังสือรับรอง และประวัติของกรรมการตรวจสอบ (แบบ F24-2) ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.

2. กรณีที่มีการเสนอชื่อบุคคลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ และกรรมการตรวจสอบด้วย บริษัทจะต้องเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ในหนังสือนัดประชุม ผู้ถือหุ้น ได้แก่ ชื่อ ประวัติ และข้อความที่ระบุว่า บุคคลดังกล่าวจะดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบด้วย

3. คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้คัดเลือกสมาชิก 1 คนจากคณะกรรมการตรวจสอบเสนอชื่อต่อคณะกรรมการบริษัทให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ

### **ข้อ 4. วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่ง**

1. กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

2. การพ้นจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ หมายถึง การพ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัท หรือการครบวาระการดำรงตำแหน่ง ตามที่กำหนด หรือการลาออก การตาย หรือการถูกถอดถอน

3. กรรมการตรวจสอบท่านใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกจากบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

4. กรณีกรรมการตรวจสอบ ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุให้สมาชิกกรรมการตรวจสอบน้อยกว่า 3 คน ให้คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบคนใหม่ จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของคนเดิมที่เหลืออยู่

5. ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบถูกถอดถอนก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง บริษัทต้องแจ้งการถอดถอนพร้อมสาเหตุให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ

ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออก หรือถูกถอดถอนก่อนครบวาระ บริษัทจะต้องจัดส่งข้อมูลดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

#### **ข้อ 5. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ**

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งโดยได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายประชุม

#### **ข้อ 6. ความเป็นอิสระของคณะกรรมการตรวจสอบ**

กรรมการตรวจสอบมีอิสระในการแสดงความเห็นหรือรายงานได้อย่างเสรีตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยไม่ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ใด ๆ ที่เกี่ยวกับทรัพย์สินหรือตำแหน่งหน้าที่ และไม่ตกอยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใด รวมถึงไม่มีสถานการณ์ใด ๆ ที่จะมาบีบบังคับให้ไม่สามารถแสดงความเห็นได้ตามที่พึงจะเป็น รวมถึงการสร้างเชื่อมั่นในความมีอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพของผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอก

#### **ข้อ 7. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ**

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบต่อฝ่ายจัดการในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ประเมินผลงานประจำปี การขึ้นค่าจ้าง เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทให้เป็นไปตามกฎข้อบังคับของบริษัท กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. พิจารณารายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

( ก ) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

( ข ) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

( ค ) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

( ง ) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

( จ ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

( ฉ ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

( ช ) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)

( ซ ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการตรวจสอบและสอบทานผู้ที่เกี่ยวข้องได้ตามขอบเขตของอำนาจหน้าที่ รวมถึงการที่คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการว่าจ้างหรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

8. คณะกรรมการตรวจสอบจะรักษาไว้ซึ่งความลับในเชิงธุรกิจที่ชอบธรรม เพื่อมิให้ส่งผลกระทบต่อเสียหายต่อบริษัท

9. สอบทานและแก้ไข กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นปกติตามที่เห็นสมควร เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร

10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย และจะไม่ปฏิบัติหน้าที่อื่นนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ เว้นแต่มีข้อบังคับ หรือข้อกฎหมายให้ปฏิบัติเป็นอย่างอื่น

### **ข้อ 8. การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ**

1. ต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้งหรือมากกว่า เมื่อมีความจำเป็น คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญฝ่ายจัดการหรือผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมและให้ข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวข้องได้ และจัดให้มีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

2. สามารถจัดให้มีการประชุมเป็นการเฉพาะร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือผู้ตรวจสอบบัญชี หรือฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้องเป็นการเฉพาะในเรื่องที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม

### **ข้อ 9. การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ**

1. การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- รายงานกิจกรรมต่าง ๆ ที่ทำอย่างเป็นประจำ เช่น รายงานการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปรายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปีรายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายใน และกระบวนการตรวจสอบภายใน รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

- การรายงานข้อสงสัยหรือสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทของคณะกรรมการตรวจสอบ

- ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ารายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

( 1 ) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

( 2 ) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

( 3 ) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. ตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ หากผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยเกี่ยวกับการทุจริต หรือการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติ

หน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร ให้ผู้สอบบัญชีรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อดำเนินการตรวจสอบในเบื้องต้นก่อน และให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่แจ้งต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. ก็ให้ผู้สอบบัญชีเป็นผู้แจ้งต่อ สำนักงาน ก.ล.ต.

#### **ข้อ 10. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณของ ผู้บริหารและพนักงาน**

1. สอบทานให้มั่นใจว่าหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งนโยบายในการป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้จัดทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร โดยให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ

2. ส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและนโยบายในการป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์

ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบนี้ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 28 พฤษภาคม 2555 เป็นต้นไป