



กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

---

บริษัท พี.เอส.พี.สเปเชียลตี้ส์ จำกัด (มหาชน)

---

## กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลจัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระในการกำกับดูแลองค์กร ตรวจสอบและสอบทานรายงานทางการเงิน การบริหารงาน การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศข้อกำหนด และหลักจรรยาบรรณที่พึงปฏิบัติ และเพื่อให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ เพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท เป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ

### 1. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล มีดังต่อไปนี้

- 1.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน
- 1.2 กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล อย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เลือกกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

### 2. คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ต้องมีคุณสมบัติดังนี้

- 2.1 ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระของบริษัท
- 2.2 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการเป็นกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ประกาศกำหนด ตลอดจนเป็นไปตามประกาศ กฎ ระเบียบ และ/หรือ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 2.3 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้มีอำนาจตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม (หากมี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท
- 2.4 ไม่เป็นกรรมการของบริษัทย่อย เฉพาะที่เป็นบริษัทที่มีหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 2.5 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และมีกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล อย่างน้อย 1 คน มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

### 3. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทเป็นกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล โดยวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คือ คราวละ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้อีก อย่างไรก็ตามกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นว่าบุคคลนั้นสมควรดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลของบริษัทต่อไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่ง ตาย ลาออก ถูกถอดถอน หรือขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ต้องแจ้งให้ประธานกรรมการบริษัท ทราบล่วงหน้า เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้อ 2. ทดแทนกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลที่ลาออก

ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีจำนวนกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลต่ำกว่า 3 คน ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลรายใหม่เพื่อให้มีจำนวนครบถ้วนทันที หรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

### 4. อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

- 4.1 สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและเพียงพอตามกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงพิจารณาเห็นชอบงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีที่ผ่านมาที่ผ่านการสอบทานหรือตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 4.2 พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
- 4.3 สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่มีความเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ

- 4.4 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยพิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่และรายงานต่าง ๆ รวมทั้งสายการบังคับบัญชา ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรวบรวม งบประมาณ และอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายในเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทในการพิจารณางบประมาณประจำปี
- 4.5 สอบทานให้บริษัทมีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน การรายงานทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง การรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและระบบเครือข่าย รวมถึงจัดให้มีการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ
- 4.6 สอบทานและเห็นชอบ “แบบประเมินผลความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ซึ่งหน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินผลแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 4.7 สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
- 4.8 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท
- 4.9 พิจารณาสอบทานแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อป้องกันและป้องปรามพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียน
- 4.10 พิจารณาให้ความเห็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน<sup>1</sup> หรือรายการที่อาจจะมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อบังคับและประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 4.11 กำกับดูแลให้มีการติดตาม สอบทานการปฏิบัติตามสัญญาไม่ดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้ความเห็นผลการสอบทาน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบ หรือดำเนินการอื่นใด (แล้วแต่กรณี)รวมถึงพิจารณาให้ความเห็นต่อ

---

<sup>1</sup> ให้ความหมายความรวมถึงรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการ หากมีวาระการประชุมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามที่ระบุในสัญญาไม่ดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 4.12 พิจารณาบททวน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 4.13 ติดตามดูแลการปฏิบัติงานด้านบรรษัทภิบาล ให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ
- 4.14 ให้คำปรึกษา ตลอดจนข้อเสนอแนะต่อบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งส่งเสริมให้มีการสื่อสารให้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานตระหนักและเข้าใจถึงนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
- 4.15 พิจารณาให้ความเห็นในรายงานผลการประเมินเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันประจำปีของบริษัท
- 4.16 ดำเนินการให้บริษัทมีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิด การทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท จากพนักงานที่มีข้อสงสัยหรือมีเหตุอันควรเชื่อโดยสุจริตว่ามีการกระทำความผิดเกิดขึ้น และกำกับดูแลให้มีการดำเนินกระบวนการตรวจสอบอย่างเป็นอิสระ และติดตามความคืบหน้าในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนดังกล่าวอย่างเหมาะสม
- 4.17 หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นสมควร

(ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

- 4.18 มีอำนาจในการเชิญฝ่ายจัดการ พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูล รวมทั้งจัดส่งและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนสามารถติดต่อสื่อสารโดยตรงกับผู้สอบบัญชีภายนอก ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการของบริษัทและบริษัทย่อย
- 4.19 ดำเนินการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องภายใต้อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยในการตรวจสอบ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 4.20 เข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อหารือประเด็นที่มีความสำคัญ อย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมการประชุมด้วย
- 4.21 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลซึ่งประกอบด้วยข้อมูล และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลในด้านต่าง ๆ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของบริษัท
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ และประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
  - (ซ) รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
  - (ฅ) ความเห็นเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

- 4.22 รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกรอบระยะเวลา 3 เดือน
- 4.23 ทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์
- 4.24 พิจารณาแต่งตั้งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลเพื่อดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลรวมทั้งกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ในการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล
- 4.25 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล

## 5. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล

- 5.1 ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ตามรอบระยะเวลาการจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งนี้ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลเป็นพิเศษได้ หากมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือประธานกรรมการบริษัทให้พิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- 5.2 ในการเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลให้ประธานกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล หรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล ทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยอาจส่งผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หรือวิธีการอื่นใดและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได
- 5.3 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล อาจจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ การประชุมดังกล่าวต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนด หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- 5.4 ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล จัดให้มีการประชุมเฉพาะกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยอาจจัดเป็นการประชุมพิเศษเพิ่มจากการประชุมปกติ หรือจัดการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมเป็นวาระหนึ่งของการ

ประชุมปกติของ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งมีวาระอื่น ๆ อยู่ด้วยก็ได้ และจัดให้มีการประชุมเฉพาะกับผู้บริหารและหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

## 6. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

- 6.1 ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลต้องมีกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม
- 6.2 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมาก
- 6.3 ในการออกเสียงลงคะแนนกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียง 1 เสียง เว้นแต่กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมมีสิทธิออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

## 7. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

- 7.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยทำการประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลด้วยวิธีประเมินด้วยตนเอง หรือวิธีประเมินแบบไขว้ก็ได้ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลพิจารณาผลงานและปัญหา รวมทั้งเสนอแนวทางแก้ไขเพื่อนำมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
- 7.2 ในการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลอาจจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกเพื่อร่วมพิจารณากำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ตามความจำเป็นและตามสมควร
- 7.3 รายงานผลการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นเพิ่มเติมสำหรับการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลต่อไป

## 8. คำตอบแทน

ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้รับคำตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้มีมติอนุมัติ



9. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลจะทบทวนกฎบัตรนี้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งเสนอแนะการปรับปรุงแก้ไขตามที่สมควร และเสนอการทบทวนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลต่อไป

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลนี้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 19 ธันวาคม พ.ศ.2566 เป็นต้นไป โดยผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นที่เรียบร้อยแล้ว



(นายยงยศ ครองพาดิษฐ์)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท พี.เอส.พี.สเปเชียลตี้ส์ จำกัด (มหาชน)