

## แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2565 ประชุมเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2565 ได้มีมติดังต่อไปนี้

- แต่งตั้ง/ต่อวาระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง  กรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง

คือ ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ปวีณา ศรีวิเศษย์ ตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง

โดยให้มีผล ณ วันที่ 25 มีนาคม 2565

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง: นางสาวนงลักษณ์ อัครคหลิน

- กำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

### รายงานทางการเงิน

- 1) สอบทานให้บริษัทที่มีรายงานทางการเงินถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ

### การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

- 2) สอบทานให้บริษัทที่มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล รวมทั้งนำผลการบริหารความเสี่ยง และการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม มาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาความเสี่ยงของบริษัท
  - 2.1) สอบทานกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงนโยบายและขั้นตอนปฏิบัติในการระบุ การจัดลำดับ การจัดการ การติดตาม และการรายงานความเสี่ยงสำคัญทางธุรกิจ
  - 2.2) สอบทานเกณฑ์ระดับความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของบริษัท
  - 2.3) สอบทานรายงานความเสี่ยงที่สำคัญและมาตรการจัดการความเสี่ยงซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงเหล่านี้ ได้รับการจัดการให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- 3) สอบทานให้บริษัทที่มีระบบการควบคุมภายใน (System of Internal Control) ที่เพียงพอและมีประสิทธิผล รวมถึงระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินให้ถูกต้องเชื่อถือได้
- 4) สอบทานความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมภายในของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รายงานการเงิน และการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับและกฎหมาย รวมทั้งมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลที่ครอบคลุมถึงวิปฏิบัติในการรักษาความลับ (confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ

(integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (availability) รวมถึงการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์

### การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ

- 5) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมทั้งกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 6) สอบทานนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดไว้
- 7) สอบทานความมีประสิทธิภาพของการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้
- 8) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ในเรื่อง การกระทำผิด การทุจริต รายงานทางการเงินไม่ถูกต้อง และระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง รวมทั้งสอบทานสรุปสอบสวนการกระทำผิดและทุจริต และมาตรการป้องกันเรื่องดังกล่าว
- 9) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 10) ดำเนินการตรวจสอบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจพบและรายงานให้ทราบ และให้คณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่ คณะกรรมการบริษัท สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งและวิธีการเพื่อให้ได้มาซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าว ให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- 11) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการในกระทำได้ดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงเห็นสมควร
  - 11.1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - 11.2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
  - 11.3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

### ผู้สอบบัญชี

- 12) พิจารณา และให้ข้อเสนอแนะในการแต่งตั้ง แต่งตั้งกลับมาใหม่ และการเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท และการกำหนดค่าสอบบัญชี
- 13) สอบทานความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และพิจารณานโยบายการรับบริการอื่นที่มิใช่การสอบบัญชีจากสำนักสอบบัญชีเดียวกัน
- 14) สอบทานแผนการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีสำหรับการตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัท
- 15) ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อหารือในเรื่องต่างๆที่คณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงหรือผู้สอบบัญชีเห็นว่าควรพิจารณาเป็นการส่วนตัว

### การตรวจสอบภายใน

- 16) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง พิจารณาความดีความชอบหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 17) พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ความเพียงพอของงบประมาณและบุคลากร
- 18) สอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในและประสานงานกับผู้สอบบัญชี
- 19) สอบทานรายงานการตรวจสอบซึ่งจัดทำโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งการตอบสนองของผู้บริหารและรายงานติดตามผลการตรวจสอบดังกล่าว
- 20) ประชุมร่วมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นการเฉพาะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อหารือในเรื่องต่างๆที่คณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงหรือหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเห็นว่าควรพิจารณาเป็นการส่วนตัว

### รายงาน

- 21) รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัททราบ อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
- 22) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท โดยมีข้อมูลตามที่กำหนด โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดย ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง

### อื่นๆ

- 23) สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 24) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงทั้งคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปี
- 25) พิจารณาทบทวนขอบเขต อำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงตามกฎหมายเป็นประจำปี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลง

- 26) กรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงทุกคนมีหน้าที่พัฒนาตนเอง โดยเข้าร่วมการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง
- 27) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง

บริษัทขอรับรองต่อตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

1. กรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด
2. ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยงข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

(ตราประทับ)

ลงชื่อ ..... กรรมการ  
(นายบุญชัย ธีรชาติ)

ลงชื่อ .....กรรมการ  
(นายปฐมภพ สุวรรณศิริ)