

แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทีเอสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569 ได้มีมติดังต่อไปนี้

- แต่งตั้ง/ต่อวาระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบ

โดยการแต่งตั้ง/ต่อวาระ ให้มีผล ณ วันที่

- กำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

ปรับปรุงบทบาทหน้าที่เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในให้สอดคล้องแนวปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ในการส่งเสริมความสำคัญของระบบควบคุมภายในที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (วันที่ 8 ธันวาคม 2568) โดยเพิ่มข้อความในหน้าที่เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน ดังนี้

6. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในของกลุ่มทีเอสโก้ (ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า หน่วยงานตรวจสอบภายในพบข้อจำกัดที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างเป็นอิสระหรือเที่ยงธรรม และข้อจำกัดดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อผู้ลงทุนและบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ ดำเนินการแจ้งหน่วยงานกำกับดูแลถึงข้อจำกัด ผลกระทบและมาตรการรับมือต่างๆ)

โดยการกำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังกล่าวให้มีผล ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วย:

1. ประธานกรรมการตรวจสอบ ..นางสาวเพ็ญจันทร์ จริเกษม..... วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ ..2.. เดือน
2. กรรมการตรวจสอบ ..นางผ่องเพ็ญ เรืองวิรุญฑ..... วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ ..2.. เดือน
3. กรรมการตรวจสอบ ..รศ. ดร. ศิลปพร ศรีจันเพชร..... วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ ..2.. เดือน
- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ..นายประยุทธ์ เจริญจรัสกุล.....

พร้อมนี้ได้แนบหนังสือรับรองประวัติของกรรมการตรวจสอบจำนวน ท่านมาด้วย โดยกรรมการตรวจสอบ ลำดับที่ 1-3 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้กลุ่มทีเอสโก้มีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เชื่อถือได้และมีการเปิดเผยข้อมูลเพียงพอเป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงินและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการเงิน รวมถึงอนุมัติให้เผยแพร่ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
2. สอบทานและประเมินผลให้กลุ่มทีเอสโก้มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) การรักษาความปลอดภัย และการควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ
3. กำกับดูแลความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการตามแนวทางที่

กำหนด

4. แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง ในเรื่องความเพียงพอและประสิทธิผลของกระบวนการการบริหารความเสี่ยงโดยรวม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. ให้ความเชื่อมั่นเกี่ยวกับความมีประสิทธิภาพของการดำเนินการตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และความเหมาะสมของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนาความยั่งยืนของกลุ่มทิสโก้

6. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในของกลุ่มทิสโก้ (ในกรณีนี้ที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า หน่วยงานตรวจสอบภายในพบข้อจำกัดที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างเป็นอิสระหรือเที่ยงธรรม และข้อจำกัดดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อผู้ลงทุนและบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ดำเนินการแจ้งหน่วยงานกำกับดูแลถึงข้อจำกัด ผลกระทบและมาตรการรับมือต่างๆ) รวมถึงสอบทานและอนุมัตินโยบายการตรวจสอบภายใน กฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน แผนกลยุทธ์ ดัชนีชี้วัดความสำเร็จของงาน แผนการตรวจสอบภายในรวมถึงความเพียงพอของจำนวนบุคลากร งบประมาณและอำนาจหน้าที่ที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

7. ส่งเสริมการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบภายในและสนับสนุนคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารระดับสูงในการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแล

8. ประสานงานกับผู้บริหารระดับสูงในการพิจารณาและกำหนดคุณสมบัติและความสามารถของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงสอบทานผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและให้ข้อมูลดังกล่าวแก่ผู้บริหารระดับสูงในการพิจารณาผลการปฏิบัติงานและค่าตอบแทนของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

9. พิจารณาความสามารถและประสิทธิภาพของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงการจัดให้มีการประเมินคุณภาพของงานตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอและติดตามการดำเนินการตามแผนในการปรับปรุง / พัฒนาให้เป็นไปตามกรอบเวลาที่กำหนด

10. พิจารณาคุณสมบัติ ความเป็นอิสระและผลการปฏิบัติงาน เพื่อนำเสนอการพิจารณาแต่งตั้ง หรือถอดถอนผู้สอบบัญชีของกลุ่มทิสโก้ และค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

11. พิจารณาการใช้บริการอื่นที่ไม่ใช่การสอบบัญชี (non-assurance service) ของสำนักงานผู้สอบบัญชี และให้ความเห็นชอบในการใช้บริการดังกล่าว พร้อมค่าตอบแทน เพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ส่งผลกระทบต่อความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี

12. กำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มทิสโก้ดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

13. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่มีนัยสำคัญที่เป็นรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีเงื่อนไขที่แตกต่างไปจากเงื่อนไขทางธุรกิจปกติตามนโยบายที่กำหนด เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีการดำเนินการอย่างโปร่งใส เป็นประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องและเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

14. กำกับดูแลเพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีมูลค่านัยสำคัญมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล

15. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

16. ส่งเสริมให้มีช่องทางในการรับแจ้งเบาะแสหรือรับข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่เข้าข่ายเป็นการกระทำทุจริต การกระทำผิดกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ขององค์กร รวมถึงแต่ไม่จำกัดการประพฤติมิชอบใดๆ และให้ความเชื่อมั่นในประสิทธิภาพของกระบวนการในการดำเนินการเมื่อได้รับรับแจ้งเบาะแสหรือรับข้อร้องเรียน

17. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบพบ รับทราบรายงาน หรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

- รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบตรวจสอบภายใน
- การฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนด คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องเปิดเผยการกระทำดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี และรายงานต่อหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง

18. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทขอรับรองต่อตลาดหลักทรัพย์ดังนี้

1. กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด
2. ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์

กำหนด



บริษัท ทีเอสโอฟินนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
TISCO Financial Group Public Company Limited

ลงชื่อ

(นายศักดิ์ชัย พิชะพันธ์)

กรรมการ

ลงชื่อ

(นายเมธา ปิงสุทริวงศ์)

กรรมการ