



0107537000513

บริษัท เชียงใหม่ฟรozenฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

149/34 ซอยแองโกลพลาซ่า ถนนสุรวงศ์ แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

CHIANGMAI FROZEN FOODS PUBLIC COMPANY LIMITED.

149/34 Soi Anglo Plaza Surawongse Rd., Suriyawongse, Bangrak, Bangkok 10500 Thailand

Tel : (662) 634-0061-4, 238-4091 Fax : (662) 238-4090

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ออกข้อกำหนด เพื่อการดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 19 มกราคม 2541 โดยกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนมีระบบการกำกับดูแลที่ดี (Corporate Governance) โดยบริษัทจดทะเบียนต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนให้ได้มาตรฐานและเป็นไปในแนวทางที่ถูกต้องตลอดระยะเวลาที่เป็นบริษัทจดทะเบียน และได้กำหนดคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 19 มกราคม 2541 นั้น

คณะกรรมการ บริษัท เชียงใหม่ฟรozenฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) ตามมติที่ประชุมอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ตามมติที่ประชุมครั้งที่ 4/2541 ลงวันที่ 28 สิงหาคม 2541 และมีมติทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติกำหนดให้กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบมีรายละเอียดดังนี้

1. การแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบจากกรรมการอิสระของบริษัท

2. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

ประกอบด้วยกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัท เชียงใหม่ฟรozenฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 3 คน ทำหน้าที่ประธานกรรมการตรวจสอบ 1 คน และกรรมการตรวจสอบ 2 คน คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ให้เจ้าหน้าที่ระดับผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในขึ้นเป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ

3. หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

3.1 พิจารณา คัดเลือก และเสนอคณะกรรมการบริหารเพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท

3.2 สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ และเชื่อถือได้

3.3 ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายหรือเลิกจ้างและพิจารณาความดีความชอบของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในหรือเทียบเท่าตามที่ฝ่ายบริหารเสนอ

3.4 ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัทเกี่ยวกับขอบเขตการตรวจสอบและการวางแผนการตรวจสอบ รวมทั้งดูแลให้ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีสามารถปฏิบัติงานได้อย่างอิสระ

3.5 พิจารณาและสอบทานเรื่องต่อไปกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัท

3.5.1 ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ของบริษัท รวมทั้งความเพียงพอของทรัพยากรที่ใช้ในการควบคุมภายใน

3.5.2 ปัญหาที่พบจากการตรวจสอบ และคำแนะนำของผู้ตรวจสอบภายใน และ ผู้สอบบัญชีของบริษัท



0107537000513

บริษัท เชียงใหม่ฟรอสเซนฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

149/34 ซอยแองโกลพลาซ่า ถนนสุรวงศ์ แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

CHIANGMAI FROZEN FOODS PUBLIC COMPANY LIMITED.

149/34 Soi Anglo Plaza Surawongse Rd., Suriyawongse, Bangrak, Bangkok 10500 Thailand

Tel : (662) 634-0061-4, 238-4091 Fax ; (662) 238-4090

- 3.6 สอบทานและพิจารณากับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัท เมื่อสิ้นสุดการสอบบัญชีประจำปีในเรื่องต่อไปนี้
 - 3.6.1 งบการเงินประจำปีและหมายเหตุประกอบงบ
 - 3.6.2 รายงานของผู้สอบบัญชี
 - 3.6.3 ปัญหาสำคัญที่พบในระหว่างทำการตรวจสอบ
 - 3.6.4 เรื่องต่าง ๆ เกี่ยวกับการสอบบัญชีที่จะต้องแจ้งคณะกรรมการตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป
- 3.7 สอบทานและพิจารณาร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ในเรื่องต่อไปนี้
 - 3.7.1 ข้อบกพร่องที่ตรวจพบในระหว่างปีและการสนองตอบจากฝ่ายจัดการ
 - 3.7.2 ความยุ่งยากที่เกิดขึ้นในระหว่างการตรวจสอบ ซึ่งอาจจะรวมถึงขอบเขตการปฏิบัติงานหรือการเข้าถึงข้อมูลที่เป็นสำหรับการตรวจสอบ
 - 3.7.3 การเปลี่ยนแปลงขอบเขตการตรวจสอบให้แตกต่างจากขอบเขตที่กำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบ
 - 3.7.4 งบประมาณและอัตราค่าจ้างของฝ่ายตรวจสอบภายใน
 - 3.7.5 กฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายใน
 - 3.7.6 มาตรฐานการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน (ซึ่งควรสอดคล้องกับมาตรฐานการปฏิบัติงานที่สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทยได้กำหนดไว้)
- 3.8 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 3.9 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 3.10 สอบทานและกำกับดูแลการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด
- 3.11 จัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เสนอคณะกรรมการบริษัทและให้นำไปเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทฯ รายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 3.12 สอบทานความเสี่ยงที่สำคัญ และวิธีบรรเทาความเสี่ยงให้ลดน้อยจากฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน
- 3.13 สอบทานและเสนอแก้ไขกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อเห็นสมควร เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร
- 3.14 ปฏิบัติงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจกรรมตรวจสอบตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

4. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

นายวันจันทร์ ศิวบุญวงศ์

ผู้ตรวจสอบ



0107537000513

บริษัท เชียงใหม่ฟรozenฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

149/34 ซอยแองโกลพลาซ่า ถนนสุรวงศ์ แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

CHIANGMAI FROZEN FOODS PUBLIC COMPANY LIMITED.

149/34 Soi Anglo Plaza Surawongse Rd., Suriyawongse, Bangrak, Bangkok 10500 Thailand

Tel : (662) 634-0061-4, 238-4091 Fax ; (662) 238-4090

คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทตามหน้าที่ และความ
รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยความรับผิดชอบในกิจกรรมทุกประการของบริษัทต่อ
บุคคลภายนอกยังคงเป็นของคณะกรรมการบริษัท

5. อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 5.1 คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญฝ่ายบริหารหรือเจ้าหน้าที่ของบริษัท เข้าร่วมประชุม
หารือ ชี้แจง หรือตอบข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบของ
คณะกรรมการตรวจสอบตามความจำเป็นและสมควร
- 5.2 คณะกรรมการตรวจสอบ สามารถที่จะปรึกษาผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี)
หรือจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 5.3 คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปรึกษานักกฎหมายภายนอก หากเห็นว่าจำเป็นเพื่อหารือ
ประเด็นทางกฎหมายที่อาจมีผลสำคัญต่อการเงินของบริษัท

6. วาระการดำรงตำแหน่ง

- 6.1 ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 3 ปี
โดยนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบในที่ประชุมสามัญประจำปีของ
บริษัท
- 6.2 กรรมการตรวจสอบจะสิ้นสุดสมาชิกภาพเมื่อพ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัท
- 6.3 กรณีกรรมการตรวจสอบขอลาออก หรือพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ให้แจ้งต่อบริษัท
ล่วงหน้า 1 เดือน พร้อมระบุเหตุผล และให้กรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรง
ตำแหน่งแทนอยู่ในตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบที่ลาออกหรือ
พ้นจากตำแหน่งนั้น

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุม ครั้งที่
4/2541 เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2541 และมีมติบทวนจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่
1/2566 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566

ลงชื่อ

(นาย ประยูร พลพิพัฒน์พงศ์)

ประธานกรรมการ

บริษัท เชียงใหม่ฟรozenฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

นายวันจันทร์ ศิวนุณยวงศ์

ผู้ตรวจสอบ