

แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อัลฟา ดิวซินส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ได้มีมติ ดังต่อไปนี้

แต่งตั้ง/ต่อวาระ

ประธานกรรมการตรวจสอบ       กรรมการตรวจสอบ

คือ (1) .....

(2) .....

(3) .....

(4) .....

โดยการแต่งตั้ง/ต่อวาระ ให้มีผล ณ วันที่ .....

กำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

1. จัดหมวดหมู่ขอบเขตหน้าที่ใหม่ ดังนี้

- 1) หมวดรายงานทางการเงิน
- 2) หมวดรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3) หมวดการควบคุมภายใน (Internal Control)
- 4) หมวดผู้สอบบัญชี
- 5) หมวดการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 6) หมวดการกำกับดูแลมาตรการป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชั่น
- 7) หมวดความรับผิดชอบอื่นๆ

2. เพิ่มเติมข้อความในขอบเขตหน้าที่ ดังนี้

1) **หมวดรายงานทางการเงิน**

- สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- หากมีความจำเป็นเพื่อประโยชน์ในการพิจารณาให้ความเห็นต่อการดำเนินการต่างๆของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นได้ โดยบริษัท รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

2) หมวดรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวข้อง หรือรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

3) หมวดการควบคุมภายใน (Internal Control)

- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- พิจารณาผลการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีและส่วนงานตรวจสอบภายใน เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น
- สอบทานและประเมินแผนการตรวจสอบภายในประจำปีให้สอดคล้องกับประเภท และระดับความเสี่ยงของบริษัท
- สอบทานความมีอิสระของผู้ตรวจสอบภายในในการเข้าถึงข้อมูลที่เป็นสำหรั้งานตรวจสอบภายใน
- สอบทานรายงานจากหน่วยงานตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการประเมินความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และหารือกับหน่วยงานตรวจสอบภายในเกี่ยวกับข้อสังเกตในรายงานดังกล่าว

4) หมวดผู้สอบบัญชี

- พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว เพื่อให้ได้ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็น อิสระ โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท รวมถึงผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนพิจารณาถอดถอนผู้สอบบัญชี
- ประชุมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง หรือเกี่ยวกับประเด็นที่ผู้สอบบัญชีพบหรือมีข้อสังเกตจากการตรวจสอบ / สอบทานงบการเงิน
- ประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยกำหนดให้วาระดังกล่าวเป็นวาระแรก ๆ ของการประชุมในครั้งนั้น เมื่อเสร็จสิ้นวาระสามารถประชุมเรื่องวาระอื่นๆ ซึ่งเป็นวาระที่ต้องเชิญฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย
- สอบทานรายงานของผู้สอบบัญชีที่จัดทำเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไข และติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น

- 5) **หมวดการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง**
- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ตลอดจนระเบียบจรรยาบรรณของบริษัท
  - ตรวจสอบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมอันควรสงสัยที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการทุจริตหรือการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร และรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
- 6) **หมวดการกำกับดูแลมาตรการป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชัน**
- กำกับดูแลกระบวนการควบคุมภายใน ระบบบัญชีและรายงานทางการเงิน ระบบการตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และส่วนงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการต่างๆ มีการกำหนดอย่างเหมาะสมและมีการนำไปปฏิบัติอย่างครบถ้วน และมีประสิทธิภาพ
  - กำกับดูแลให้มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแสในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำอันควรสงสัยว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้ความมั่นใจแก่ผู้แจ้งเบาะแสว่าบริษัทมีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม
- 7) **หมวดความรับผิดชอบอื่นๆ**
- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนาม โดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
    - (1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
    - (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
    - (3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
    - (4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
    - (5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
    - (6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
    - (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
    - (8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วย:

1. ประธานกรรมการตรวจสอบ นายกิตติศักดิ์ ชนมชาติ..... วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ 1 ปี
  2. กรรมการตรวจสอบ นายขจรเกียรติ อรุณไพโรจน์กุล..... วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ 2 ปี
  3. กรรมการตรวจสอบ ..... วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ .....ปี
  4. กรรมการตรวจสอบ ..... วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ .....ปี
- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ นางสาวกิตติยา นุชแพง.....

พร้อมนี้ได้แนบหนังสือรับรองประวัติของกรรมการตรวจสอบจำนวน ..... ท่านมาด้วย โดยกรรมการตรวจสอบ  
ลำดับที่ 2 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. รายงานทางการเงิน
  - ก. สอบทานให้บริษัท และบริษัทย่อยมีกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
  - ข. หากมีความจำเป็นเพื่อประโยชน์ในการพิจารณาให้ความเห็นต่อการดำเนินการต่างๆของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นได้ โดยบริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น
2. รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - ก. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
  - ข. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวข้อง หรือรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
3. การควบคุมภายใน (Internal Control)
  - ก. สอบทานให้บริษัทมีการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผล รวมทั้งสอบทานรายการที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตรายงานทางการเงิน
  - ข. พิจารณาผลการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีและส่วนงานตรวจสอบภายใน เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น
  - ค. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
  - ง. สอบทานและประเมินแผนการตรวจสอบภายในประจำปีให้สอดคล้องกับประเภท และระดับความเสี่ยงของบริษัท

- จ. สอบทานความมีอิสระของผู้ตรวจสอบภายในในการเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญสำหรับงานตรวจสอบภายใน
  - ฉ. สอบทานรายงานจากหน่วยงานตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการประเมินความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และหารือกับหน่วยงานตรวจสอบภายในเกี่ยวกับข้อสังเกตในรายงานดังกล่าว
4. ผู้สอบบัญชี
- ก. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เพื่อให้ได้ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็น อิสระ โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท รวมถึงผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนพิจารณาถอดถอนผู้สอบบัญชี
  - ข. ประชุมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง หรือเกี่ยวกับประเด็นที่ผู้สอบบัญชีพบหรือมีข้อสังเกตจากการตรวจสอบ / สอบทานงบการเงิน
  - ค. ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นการเฉพาะ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยกำหนดให้วาระดังกล่าวเป็นวาระแรก ๆ ของการประชุมในครั้งนั้น เมื่อเสร็จสิ้นวาระสามารถประชุมเรื่องวาระอื่นๆ ซึ่งเป็นวาระที่ต้องเชิญฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย
  - ง. สอบทานรายงานของผู้สอบบัญชีที่จัดทำเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไข และติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น
5. การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ก. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ตลอดจนระเบียบจรรยาบรรณของบริษัท
  - ข. ตรวจสอบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมอันควรสงสัยที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการทุจริต หรือการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร และรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
6. การกำกับดูแลมาตรการป้องกันทุจริตและคอร์รัปชัน
- ก. กำกับดูแลกระบวนการควบคุมภายใน ระบบบัญชีและรายงานทาง การเงิน ระบบการตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และส่วนงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการต่างๆมีการกำหนดอย่างเหมาะสมและมีการนำไปปฏิบัติอย่างครบถ้วน และมีประสิทธิภาพ
  - ข. กำกับดูแลให้มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแสในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำอันควรสงสัยว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้ความมั่นใจแก่ผู้แจ้งเบาะแสว่าบริษัทมีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม
7. ความรับผิดชอบอื่นๆ
- ก. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
  - ข. มีหน้าที่ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ประกาศกำหนดเพิ่มเติม

ค. สอบทานกฎบัตรเป็นประจำทุกปีเพื่อพิจารณาความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบที่กำหนดไว้ และเสนอให้พิจารณาปรับเปลี่ยนหากมีความจำเป็น

บริษัทขอรับรองต่อตลาดหลักทรัพย์ดังนี้

1. กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด
2. ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

**ALPHA**  
ALPHA DIVISIONS  
Public Company Limited

ลงชื่อ ..... กรรมการ  
(นายกำพล ทรวงบูรณกุล)

ลงชื่อ ..... กรรมการ  
(นาย ชวัลวงศ์ พลินสุต)