



CHRISTIANI & NIELSEN

ที่ CNT/SET/008/2012

วันที่ 11 เมษายน 2555

เรื่อง แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ (F24-1)

ตามที่บริษัทฯ ได้แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับ ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 79 ประชุมเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2555 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายกิตติพร อรุณรัตน์ และนายเกษมสิทธิ์ ปฐมศักดิ์ เข้าเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ แทนตำแหน่งกรรมการที่ถึงกำหนดตามวาระ มีผลตั้งแต่วันที่ 10 เมษายน 2555 เป็นต้นไปนั้น

พร้อมกันนี้บริษัทฯ ขอส่งแบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ (F24-1) ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท คริสเตียนีและนีลเสน (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นายสุรศักดิ์ โอสถานุเคราะห์)

กรรมการและเลขานุการบริษัท

แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วยที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น บริษัท คริสเตียนีและเนลสัน (ไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 79 เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2555 ได้มีมติดังต่อไปนี้

แต่งตั้ง

ประธานกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบ

คือ (1) นายกิตติพร อรุณรัตน์

(2) นายเกษมสิทธิ์ ปฐมศักดิ์

โดยการแต่งตั้งให้มีผล ณ วันที่ 10 เมษายน 2555

กำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

.....

โดยการกำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังกล่าวให้มีผล ณ วันที่

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วย:

- | | | |
|----------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| 1. กรรมการตรวจสอบ | นายอนุโมลู รามกริชนา | วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ 1 ปี |
| 2. กรรมการตรวจสอบ | นายกิตติพร อรุณรัตน์ | วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ 3 ปี |
| 3. กรรมการตรวจสอบ | นายเกษมสิทธิ์ ปฐมศักดิ์ | วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ 3 ปี |
| เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ | นายพลพิสิฐ เจริญไทย | |

พร้อมนี้ได้แนบหนังสือรับรองประวัติของกรรมการตรวจสอบจำนวน 2 ท่านมาด้วย โดยกรรมการตรวจสอบลำดับที่ 3 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. สอนทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอนทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และ ระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอนทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยกกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
8. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชีคณะกรรมการบริษัท และแผนกตรวจสอบภายใน
9. ให้ความเชื่อมั่นและยืนยันในความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี
10. สอนทานถึงระดับความเสี่ยงที่สำคัญ ตลอดจนวิธีบรรเทาความเสี่ยงให้ลดน้อยลงจากผู้บริหาร ผู้จัดการความเสี่ยง ผู้จัดการตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี
11. ปรีกษาหารือ และพิจารณาถึงขอบเขตการตรวจสอบ แผนการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและของผู้สอบบัญชีให้มีความสัมพันธ์และเกื้อกูลกันในส่วนที่เกี่ยวกับการตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Auditing)
12. ประชุมร่วมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการเป็นการเฉพาะถึงประเด็นที่คณะกรรมการตรวจสอบ หรือที่ประชุมมีความเห็นว่าควรจะมีการประชุมเป็นการเฉพาะกับคณะกรรมการตรวจสอบ
13. คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการตรวจสอบและสอบสวนผู้ที่เกี่ยวข้องและเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำเอาผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยงานตรวจสอบและสอบสวนได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาว่าเหมาะสม
14. ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้น ให้แก่สำนักงานและผู้สอบบัญชีทราบภายใน สามสิบวัน นับแต่ที่ได้รับแจ้งเรื่อง การตรวจพบพฤติกรรม อันควรสงสัยว่า กรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินการของนิติบุคคล ได้กระทำความผิดตามมาตราที่กฎหมายกำหนดไว้ (ตามมาตรา 89/25 แห่ง พระราชบัญญัติ หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พศ. 2551)

15. สอบทานและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นปกติปีละครั้ง เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร

บริษัทขอรับรองต่อตลาดหลักทรัพย์ดังนี้

1. กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด
2. ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด



ลงชื่อ กรรมการ
(นายสมชาย จงศิริเลิศ)

ลงชื่อกรรมการและเลขานุการบริษัท
(นายสุรศักดิ์ โอสธานุเคราะห์)