

### รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างบริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด เข้าทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมีนางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ กรรมการบริหาร เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อทำการตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัดและนางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน

นอกจากนี้บริษัทกำหนดให้มีระบบการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น และกำหนดนโยบายบริษัทเพื่อกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายงานหรือหน่วยงาน และพนักงานต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย รวมถึงมีการสื่อสารกับพนักงานได้ตระหนักว่า พนักงานทุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายรวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่รับผิดชอบ และปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด

#### ประวัตินางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ

| ชื่อ-สกุล                | ใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ/ คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม   | ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง |                              |                                       |
|--------------------------|--|-------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
|                          |  | ช่วงเวลา                | ตำแหน่ง                      | หน่วยงาน                              |
| นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย เลขทะเบียน 7133</li> <li>- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต สาขา Financial Accounting and Assurance มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>- ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาการสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขตบพิตรพิมุข จักรวรรดิ</li> <li>- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาสื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> <li>- วุฒิมัธยมศึกษาตอนต้น การตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 7 สภาวิชาชีพบัญชี</li> </ul> | 2553-<br>ปัจจุบัน       | กรรมการบริหาร<br>ฝ่ายตรวจสอบ | บจก.ออนเนอร์ ออดิท<br>แอนด์ แอดไวซอรี |
|                          |  | 2543-<br>2553           | ผู้จัดการ<br>ฝ่ายตรวจสอบ     | บจก.สำนักงาน เอ เอ็ม ซี               |

| ชื่อ-สกุล                         | ใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ/ คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม   | ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง |         |          |
|-----------------------------------|--|-------------------------|---------|----------|
|                                   |  | ช่วงเวลา                | ตำแหน่ง | หน่วยงาน |
| นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ<br>(ต่อ) | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตรภาษีศุลกากร ภาษีสรรพสามิตและอากรแสตมป์ ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ ภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีเงินได้นิติบุคคลธรรมดาและภาษีอากรระหว่างประเทศ</li> <li>- วุฒิบัตรโครงการ “การพัฒนาผู้สอบบัญชีตลาดทุน” สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>- วุฒิบัตรจากสภาวิชาชีพบัญชี หลักสูตร “เตรียมความพร้อมรับการตรวจเยี่ยม สำนักงานสอบบัญชี เพื่อการรับรองคุณภาพภายใต้มาตรฐาน ISQC1” รุ่นที่ 3</li> <li>- วุฒิบัตรจากสมาคมสโมสรนักลงทุน หลักสูตร “วิธีปฏิบัติหลังได้รับการส่งเสริมการลงทุน”</li> <li>- การอบรมสัมมนาอื่นๆ (ปี 2553-ปัจจุบัน)               <ul style="list-style-type: none"> <li>● COSO 2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด</li> <li>● วิธีการประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบภายใน</li> <li>● การเลือกการใช้โปรแกรมซอฟต์แวร์ทางการบัญชี</li> <li>● Update มาตรฐานการรายงานทางการเงินปี 2558 ทิศทางของนักบัญชีไทยกับ AEC</li> <li>● มาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับ Modern Professional Accountants</li> <li>● ประเด็นการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานรายงานทางการเงินปรับปรุง 2552 (ฉบับสมบูรณ์ 24 ฉบับ) ที่มีผลบังคับใช้ปี 2554 เป็นต้นไป</li> <li>● เสริมสร้างประสิทธิภาพในการบริหารงานของธุรกิจสำนักงานบัญชี</li> <li>● TRFSs for NPAs</li> </ul> </li> </ul> |                         |         |          |