



กฎบัตร

คณะกรรมการตรวจสอบ



บริษัท บูรพา เทคโนโลยี เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)

ฉบับประกาศใช้ วันที่ 9 พฤศจิกายน 2566

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท บุรพา เทคโนโลยี เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์ คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ คือ คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท มีภารกิจหลักในการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยการทำหน้าที่กำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึง การตรวจสอบและสอบทานรายงานทางการเงิน การประเมินระบบควบคุมภายใน การติดตามระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียว่าการดำเนินงานเป็นไปอย่างถูกต้อง เหมาะสม มีประสิทธิภาพ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้จัดทำขึ้น เพื่อกำหนดขอบเขตหน้าที่ และคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในการตรวจสอบ สอบทาน และส่งเสริมให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และช่วยให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

2. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

2.1 องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระอย่างน้อยสาม (3) ท่าน
2. ให้เลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ
3. การเลือกและ/หรือสรรหาบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ ต้องผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งต้องมีรายละเอียดประวัติการศึกษา และประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจ
4. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแต่งตั้งโดยได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการประชุม

2.2 วาระการดำรงตำแหน่ง

1. กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้
2. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1) ตาย
 - (2) ลาออก
 - (3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบ
 - (4) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่งและ/หรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรณีตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงจากเหตุข้างต้น หรือมีเหตุที่ไม่สามารถดำรงตำแหน่งได้จนครบวาระ ซึ่งมีผล

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท บูรพา เทคโนโลยี เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

ให้จำนวนกรรมการไม่ครบตามองค์ประกอบ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบใหม่เพื่อทดแทนตำแหน่งที่ว่างลงภายใน 3 เดือน นับตั้งแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวนกรรมการครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบที่ตนเข้ามาแทน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานคณะกรรมการบริษัท

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

3.1 กรรมการตรวจสอบ

1. กรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการอิสระ มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน
3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็น บริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551
5. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอและเหมาะสมในการปฏิบัติงาน

3.2 คุณสมบัติกรรมการอิสระ

บริษัทได้กำหนดนิยามของกรรมการอิสระไว้ตามหลักเกณฑ์ เรื่อง “กรรมการอิสระ” ซึ่งกำหนด โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกรรมการอิสระของบริษัท หมายถึงกรรมการที่มีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากกรณีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้าดำรง

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท บุรพา เทคโนโลยี เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

- ตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหารผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
 5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
 6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของ จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
 10. ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (1) ถึง (9) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท บูรพา เทคโนโลยี เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

4. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ คณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพประสิทธิผล รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติตามมาตรฐานการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
5. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct)
6. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีรวมทั้งการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิมให้กลับเข้ามาใหม่ หรือเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชีรายเดิม โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากรและปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่ง สินทรัพย์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
8. สอบทานและเห็นชอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan) งบประมาณ และกำลังพลของฝ่ายตรวจสอบที่หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน (CAE) นำเสนอ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยต้องครอบคลุมทั้งหมดในแผนการตรวจสอบระยะยาว (Audit Universe) หากมีการเปลี่ยนแปลงแผนในครั้งต่อไป ต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน (CAE) หรือฝ่ายตรวจสอบโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) และการรักษาความปลอดภัยของการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี
10. ส่งเสริมให้บริษัทมีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียน หรือการแจ้งเบาะแสถึงพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม (Whistle Blowing) รวมถึงการให้มั่นนโยบายหรือวิธีการรับมือกับเรื่องร้องเรียนและปกป้องผู้แจ้งเบาะแสอย่างเหมาะสม
11. สอบทานการทำงานของฝ่ายบริหารในเรื่องที่เกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อแนะนำเรื่องระบบการควบคุมภายในของฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท บูรพา เทคโนโลยี เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

12. ประเมินผลการปฏิบัติงานในภาพรวมของฝ่ายตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานตรวจสอบภายใน (CAE) ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
13. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมาโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (“แบบ 56-1 One Report”) ของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้อง ประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - (ช) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ฌ) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
 - (ฉ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
14. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์ที่สงสัยว่ากรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทกระทำความผิดและได้แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ คณะกรรมการตรวจสอบจะตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยไม่ชักช้าและรายงานผลให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีรับทราบ
15. ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เช่น
 - (1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - (3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น

ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไข ภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท บูรพา เทคโนโลยี เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

16. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบภายในระยะเวลาที่เหมาะสม หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขกฎบัตรและเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
17. พิจารณาอนุมัติทบทวนกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน (IA Charter) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
18. รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะ ๆ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
19. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

5. การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้งมีการกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมอย่างชัดเจนและจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้มีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือเรียกขอข้อมูลประกอบพิจารณาเพิ่มเติม ตามรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีการประชุมอย่างน้อยสี่ (4) ครั้งต่อปี และประธานกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกประชุมเพิ่มเติมได้หากจำเป็น
2. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
3. ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่สามารถมาร่วมประชุมได้ ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบที่มาประชุมคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุมแทน
4. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ประธานกรรมการตรวจสอบหรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคำสั่งของประธานกรรมการตรวจสอบส่งหนังสือนัดประชุมทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ไปยังกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนประธานคณะกรรมการตรวจสอบอาจนัดประชุมโดยวิธีอื่น เพื่อพิจารณาเรื่องเร่งด่วนดังกล่าว
5. การลงมติของกรรมการตรวจสอบกระทำโดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบ ผู้ที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็นและลงมติในเรื่องนั้น ๆ และในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด
6. ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมที่นำเสนอเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวข้องได้
7. ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย จดบันทึกและจัดทำร่างรายงานการประชุมภายใน สิบสี่ (14) วัน หลังการประชุม และติดตามความคืบหน้าของการดำเนินการต่างๆ ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบในการประชุมครั้งต่อไป รวมทั้ง จัดเก็บสำเนาหนังสือเชิญประชุม สำเนารายงานการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ เพื่อ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท บูรพา เทคโนโลยี เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

สนับสนุนการติดตามให้คณะกรรมการบริหารสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และเพื่อประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

6. การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (“แบบ 56-1 One Report”) โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

1. การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดทำรายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปีตามหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดย ประธานกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (“แบบ 56-1 One Report”) ของบริษัทฯ

2. การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

รายงานกิจกรรมต่าง ๆ ที่ปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ เช่น รายงานการประชุมของคณะกรรมการ ตรวจสอบความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายใน หรือรายงานอื่นใดที่เห็นว่า คณะกรรมการบริษัทควรรับทราบ รวมถึงรายงานสิ่งที่ตรวจพบ เช่น รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือข้อสงสัยว่าอาจมีการทุจริต หรือมีความบกพร่องสำคัญในการควบคุมภายใน หรือข้อสงสัยว่ามีการฝ่าฝืนกฎหมายหรือข้อกำหนดด้วยตลาดหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการบริษัททันที เพื่อหาแนวทางการแก้ไขได้ทันเวลา

3. การรายงานต่อทางการ

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเรียบร้อยแล้ว เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไข โดยไม่มีเหตุผลอันควรกรรมการตรวจสอบ ท่านใดท่านหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

7. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง และรายงานให้ คณะกรรมการบริษัททราบ ทั้งนี้ เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท บูรพา เทคโนโลยี เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 มีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไป

ดร. พงศ์ศักดิ์ งามสันต์
ประธานกรรมการ