

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ไทยลักษ์เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด(มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท ไทยลักษ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย จึงได้ตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้เป็นองค์กรอิสระที่จะให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการสอบทานข้อมูลทางการเงินที่เสนอแก่ผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้อง สอบทานระบบการควบคุมภายในและการสื่อสารกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทไทยลักษ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด(มหาชน) จึงได้ร่วมกันพิจารณาจัดทำกฎบัตรฉบับนี้ขึ้น โดยการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติงานได้ตามหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัทฯมอบหมาย คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจ บทบาท และการปฏิบัติงานดังต่อไปนี้

1. องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1.1 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการบริษัทฯ ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน ที่มีได้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร โดยมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดและได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ

กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินและมีการพัฒนาความรู้ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างต่อเนื่อง เพื่อประเมินผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

1.2 คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือโดยการถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือโดยการพ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัทฯ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ อีกได้

1.3 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่เข้าเป็น

กรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนดำรงตำแหน่งแทน

2. ขอบเขตและหน้าที่

2.1 สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งและพิจารณาแก้ไขในประเด็นที่เห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม

2.2 สอบทานรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกับความเสี่ยงจนอาจเกิดขึ้นจากการทุจริตและการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่า การดำเนินงานของบริษัทมีความรัดกุม เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปอย่างถูกต้องและเพียงพอ

2.3 พิจารณา การคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท

2.4 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

2.5 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

2.6 สอบทานการปฏิบัติการของบริษัทฯ

2.7 กำกับดูแลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาให้ความเห็นชอบกฎบัตร ความเป็นอิสระ รวมทั้งขอบเขตและแผนการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

2.8 ประสานความเข้าใจระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายจัดการ สำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ให้อยู่ในแนวทางเดียวกัน รวมทั้งพิจารณาขอบเขตการตรวจสอบและแผนการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ให้มีความสัมพันธ์และเกื้อกูลกัน

2.9 คณะกรรมการตรวจสอบสามารถขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระได้ในกรณีจำเป็น โดยบริษัทฯ เป็นผู้ออกค่าใช้จ่าย

2.10 รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัทฯ

2.11 สอบทานข้อมูลที่ส่งให้หน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์
ธนาคารแห่งประเทศไทย ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องหรืออื่น ๆ ในเรื่องที่สำคัญ โดยควรสอดคล้องและตรงกับ
ข้อมูลที่เปิดเผยในงบการเงิน

2.12 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ

2.13 ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายและติดตามประเมินผลการ
ปฏิบัติงานที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าสำคัญ

2.14 สอบทานกระบวนการภายในของบริษัทเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน

2.15 กำกับดูแลนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้ปฏิบัติ
ภาระหน้าที่ตามกฎหมายและจรรยาบรรณที่กำหนดไว้

3. ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรงตามหน้าที่และความ
รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและคณะกรรมการบริษัทฯ ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของ
บริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

4. อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

4.1 ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ
ผู้จัดการ/หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาร่วมประชุม ชี้แจง ให้ความเห็นหรือ
จัดส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องตามความจำเป็น

4.2 อำนาจในส่วนอื่น ๆ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องและ
เรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบ และมีอำนาจในการว่าจ้าง
หรือนำผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาปรึกษาหารือและให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาว่า
เหมาะสมและคณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเสนอ

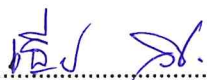
5. การประชุม

5.1 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมเป็นประจำอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยอาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องหรือผู้สอบบัญชีมาร่วมประชุมให้ความเห็น ส่งเอกสารหรือข้อมูลตามที่เห็นว่า เกี่ยวข้องหรือจำเป็น

5.2 ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธาน ในที่ประชุม ถ้าประธานกรรมการตรวจสอบไม่มาประชุม ให้ประธานกรรมการตรวจสอบ มอบหมายให้ กรรมการตรวจสอบ ท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม หรือให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือก กรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม องค์กรประชุมต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบเป็น จำนวนไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่ง ขณะนั้นจึงจะถือว่าครบองค์ประชุม

5.3 กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มิให้เข้าร่วมพิจารณา เรื่องนั้น ๆ ในการออกเสียง กรรมการตรวจสอบลงมติโดยมีสิทธิออกเสียงคนละ 1 เสียงและใช้คะแนนเสียง ข้างมากเป็นเกณฑ์ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียง ในกรณีที่การลงมติโดยมีเสียง เท่ากัน ประธานกรรมการตรวจสอบมีสิทธิออกเสียงอีก 1 เสียง เพื่อเป็นการชี้ขาด

ทั้งนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 10 ตุลาคม พ.ศ. 2560 เป็นต้นไป

พ.ต.ท. 

(เชิรรัตน์ วิเชียรสรรค์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ