



กฎบัตร

คณะกรรมการตรวจสอบ



บริษัท บุรพา เทคโนโลยี เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)

ฉบับประกาศใช้ วันที่ 6 พฤศจิกายน 2562

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

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์ คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นคณะกรรมการอิสระซึ่งจัดตั้งขึ้นโดยมติของคณะกรรมการบริษัท การจัดตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบมุ่งหวังที่จะเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินงานและเพิ่มมูลค่าให้แก่ บริษัทฯ ในด้านต่างๆ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามคณะกรรมการ บริษัท ในการตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการตรวจสอบ ภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ครอบคลุมถึงสอบทานและแสดงความคิดเห็นอย่างตรงไป ตรงมาเกี่ยวกับรายงานทางการเงินเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้รายงานทางการเงิน ที่เสนอแก่ผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องอื่นมีการเปิดเผยอย่างถูกต้องครบถ้วนน่าเชื่อถือ

2. องค์ประกอบและการแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยสาม (3) ท่าน เพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านต้องเป็น กรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ แห่ง ประเทศไทยกำหนด โดยมีคุณสมบัติเช่นเดียวกับกรรมการอิสระและมีคุณสมบัติเพิ่มเติมดังนี้

1. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัท ย่อยลำดับเดียวกัน
2. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็น บริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่า ด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถ ทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) 2551
4. กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสาม (3) ปี ทั้งนี้ กรรมการ ตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไป ตามวาระที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติหรือสิ้นสุดวาระการ ดำรงตำแหน่งตามแต่ละกรณี ดังนี้

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

1. การตาย
2. การลาออก
3. การถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัท
4. การพ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัท
5. การพ้นสภาพการเป็นกรรมการอิสระ

- ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่งตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ใช่การต่อวาระโดยอัตโนมัติ
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน
 6. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งโดยได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการประชุม

3. คุณสมบัติกรรมการอิสระ

บริษัทฯ ได้กำหนดนิยามของกรรมการบริษัทไว้ตามหลักเกณฑ์ เรื่อง “กรรมการอิสระ” ซึ่งกำหนด โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยกรรมการอิสระ ของบริษัทฯ หมายถึงกรรมการที่มีคุณสมบัติดังนี้

1. บุคคลผู้ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ผู้ที่ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้ เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าว มาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาต ต่อสำนักงาน ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึง กรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะ ที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท บูรพา เทคโนโลยีคอล เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

ควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือ ผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ขออนุญาตหรือ บริษัทย่อย

4. ผู้ที่ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวาง การใช้พิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจ ควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ ผู้ขออนุญาต เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะ ดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็น ปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือ บริการ หรือการให้หรือรับ ความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกัน หนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่น ทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่าย ตั้งแต่ร้อยละสาม (3) ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาต หรือตั้งแต่ยี่สิบ (20) ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวน โดยจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้ เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของ รายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของ ก.ล.ต. ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลมการพิจารณาภาระหนี้ ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง หนึ่ง (1) ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทาง ธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาตและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาตสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือ ที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสอง (2) ล้านบาทต่อปีจากผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต และไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะ ดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

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

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของผู้ขออนุญาต ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของผู้ขออนุญาตหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่ง (1) ของ จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันอย่างมีนัยกับกิจการของผู้ขออนุญาตหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการเป็นการดำเนินงานของ ผู้ขออนุญาต

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (3.1) ถึง (3.9) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของ ผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันกับ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของผู้ขออนุญาต โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบ ขององค์คณะ (collective decision) ได้

ความในข้อ (3.2) (3.4) (3.5) และ (3.6) ในส่วนที่กำหนดให้พิจารณาคุณสมบัติของ กรรมการอิสระของผู้ขออนุญาต ในช่วงสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานฯ ให้ใช้บังคับกับ คำขออนุญาต ที่ยื่นต่อสำนักงานตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2553 เป็นต้นไป

ในกรณีที่บุคคลที่ผู้ขออนุญาตแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือ เคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ (3.4) หรือข้อ (3.6) ให้ผู้ขออนุญาตได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือ การให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าวก็ต่อเมื่อผู้ขออนุญาตได้จัดให้มีการเปิดเผย บริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แล้วว่าการแต่งตั้งบุคคล ดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ นอกจากนี้ ยังจัดให้มีการเปิดเผย ข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาการแต่งตั้ง กรรมการอิสระด้วย

- ก. ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- ข. เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- ค. ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็น กรรมการอิสระ

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

เพื่อประโยชน์ตามข้อ (3.5) และข้อ (3.6) คำว่า “หุ้นส่วน” หมายความว่า บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานสอบบัญชี หรือผู้ให้บริการทางวิชาชีพให้เป็น ผู้ลงลายมือชื่อในรายงานการสอบบัญชี หรือรายงานการให้บริการทางวิชาชีพ (แล้วแต่กรณี) ในนามของนิติบุคคลนั้น

4. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ คณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอก และผู้บริหาร ที่รับผิดชอบ จัดทำรายงานทางการเงินตามกรอบระยะเวลาที่กฎหมาย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องกำหนด
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบ ภายใน (Internal audit) รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพตามกรอบการควบคุมภายใน ที่ได้รับการยอมรับเป็นมาตรฐานสากลและพิจารณาความเป็น อิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับ การตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของ บริษัทฯ และพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการ ดังกล่าว สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่ง รายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 1. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 2. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

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

3. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 4. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 5. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 6. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 7. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 8. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
 9. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ตรวจสอบ ทั้งนี้ฝ่ายบริหารมีหน้าที่ที่จะต้องรายงาน หรือนำเสนอข้อมูล และเอกสารที่เกี่ยวข้อง ต่อคณะกรรมการ ตรวจสอบเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้ บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
8. ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ ต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เช่น
1. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 2. การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบ การควบคุมภายใน
 3. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนด ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น
- ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นสมควร หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไข ภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่ง อาจรายงานว่ามามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
9. พิจารณาบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

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

10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

5. การประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบจัดทำหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ โดยการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมอย่างชัดเจนและจัดส่งเอกสาร ประกอบการประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร เพื่อให้มีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือเรียกขอข้อมูลประกอบพิจารณาเพิ่มเติม ตามระเบียบวาระการประชุมดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีการประชุมอย่างน้อยสี่ (4) ครั้งต่อปี และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มเติมหากจำเป็น โดยในระเบียบวาระที่เกี่ยวข้องอาจมีฝ่ายบริหารหรือผู้สอบบัญชี หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านได้รับเชิญเข้าประชุมด้วย ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนด ให้มีการหารือกับผู้สอบบัญชีในเรื่องผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี และพิจารณาข้อตรวจ จากการสอบบัญชีของสำนักงานเป็นประจำทุกปี
2. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของ กรรมการที่ได้รับแต่งตั้งจึงจะเป็นองค์ประชุม
3. ให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานในที่ประชุม ถ้าประธานกรรมการตรวจสอบไม่มา ประชุม ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบที่มาประชุมคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
4. การลงมติของกรรมการตรวจสอบกระทำโดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบ ผู้ที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็นและลงมติใน เรื่องนั้น ๆ ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็น เสียงชี้ขาด

6. การรายงาน คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนทั่วไป และทางการทราบดังนี้

1. การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดทำรายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปีตามหน้าที่ และ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดย ประธานกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

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

2. การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

รายงานกิจกรรมต่าง ๆ ที่ปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ เช่น รายงานการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายใน หรือรายงานอื่นใดที่เห็นว่า คณะกรรมการบริษัท ควรรับทราบ รวมถึงรายงานสิ่งที่ตรวจพบ เช่น รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือข้อสงสัยว่าอาจมีการทุจริต หรือมีความบกพร่องสำคัญในการควบคุมภายใน หรือข้อสงสัยว่ามีการฝ่าฝืนกฎหมายหรือข้อกำหนดว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์แก่ คณะกรรมการบริษัททันที เพื่อหาแนวทางการแก้ไขได้ทันเวลา

3. การรายงานต่อทางการ

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญ ต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเรียบร้อยแล้ว เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไข โดยไม่มีเหตุผลอันควรกรรมการตรวจสอบ ท่านใดท่านหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

7. การประเมินผล คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองในรอบปีที่ผ่านมาว่าการปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีหรือไม่และมีประสิทธิผลมากน้อยเพียงใดจึงได้จัดให้มีการประเมินผลดังกล่าวโดยแบบประเมินจะครอบคลุมเรื่องต่างๆเช่น องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ การฝึกอบรมและทรัพยากรการประชุม กิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบความสัมพันธ์กับฝ่ายตรวจสอบภายในผู้สอบบัญชีและผู้บริหารบทบาทของคณะกรรมการตรวจสอบภายในในอนาคตเป็นต้นและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

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

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2562
มีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ 6 พฤศจิกายน 2562 เป็นต้นไป

ดร. พงศ์ศักดิ์ คุ้ม สมนันต์

ประธานกรรมการ