

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ดีโอดี ไบโอเทค จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นคณะกรรมการของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามหลักบริหารจัดการและการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งจะช่วยให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย เกิดความมั่นใจว่าการบริหารงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และโปร่งใส เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ

1. วัตถุประสงค์การจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

เพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท ดีโอดี ไบโอเทค จำกัด (มหาชน) ในการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลและสอบทานกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง กระบวนการตรวจสอบ และกระบวนการในการติดตามการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ระเบียบ และหลักจรรยาบรรณต่าง ๆ รวมทั้งนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทฯ มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน และเพิ่มมูลค่าให้องค์กร รวมทั้งเป็นกลไกแห่งคุณภาพ ทำให้กระบวนการบริหารและการตัดสินใจมีระบบ และโปร่งใсыิ่งขึ้น สร้างความมั่นใจ ความน่าเชื่อถือแก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

2. องค์ประกอบ

- 2.1 คณะกรรมการตรวจสอบมีอย่างน้อย 3 คน
- 2.2 ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

3. คุณสมบัติกรรมการตรวจสอบ

- 3.1 ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้น
- 3.2 ต้องเป็นกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- 3.3 ต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 3.4 ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- 3.5 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

4. อำนาจดำเนินการ

- 4.1 คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งมอบเอกสารตามที่เห็นว่าจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
- 4.2 คณะกรรมการตรวจสอบอาจขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีที่ทำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

5. หน้าที่ และความรับผิดชอบ

- 5.1 สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน
- 5.2 สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และวางระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นขอในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้บริหารระดับสูงสุดของสำนักตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 5.3 สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 5.4 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคล ซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ประสิทธิภาพ และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5.5 พิจารณารายงานที่เกี่ยวข้องโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 5.6 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตของการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งการเปิดเผยหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ข. ความเห็นเกี่ยวกับความพอเพียงของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

- ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- ช. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร
- ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 5.7 ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยสอบทาน และประเมินความเพียงพอ และความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 5.8 สอบทานสรุปผลตรวจสอบอันเนื่องเกี่ยวกับทุจริต และกำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กร
- 5.9 สอบทานและให้ความเห็นแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในเรื่องความเหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ
- 5.10 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายงานหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- 5.10.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 5.10.2 การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- 5.10.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลากรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายงานหรือการกระทำต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 5.11 ปฏิบัติอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

6. วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่ง

6.1 วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งการเป็นกรรมการบริษัทฯ

6.2 การพ้นตำแหน่ง

6.2.1 กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง
- พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ

- ลาออก
 - ตาย
 - ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามที่บริษัทระบุ หรือตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 6.2.2 กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่าเหมาะสม
- 6.2.3 การลาออกของกรรมการตรวจสอบให้ยื่นใบลาต่อประธานกรรมการตรวจสอบ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- 6.2.4 ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกเหนือจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนแทนบุคคลที่ลาออก โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลือของกรรมการตรวจสอบที่ตนแทน พร้อมแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบ

7. การประชุม

- 7.1 คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง
- 7.2 ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีกรรมการเข้าร่วมในการประชุมแต่ละครั้งอย่างน้อยกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม
- 7.3 มติที่ประชุมกระทำโดยได้รับเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุมครบองค์ประชุม ทั้งนี้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณา

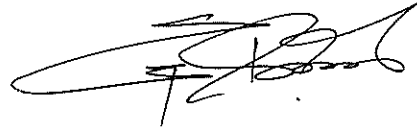
8. ภาระงาน

- 8.1 คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ต้องรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน้าที่อื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- 8.2 รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ภายในเวลาที่เหมาะสมเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข รวมทั้งการรายงานในกรณีที่มีรายการหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน และการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ด้วย

9. การรักษาคุณภาพ

9.1 คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมิน พร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเกิดขึ้นให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกปี

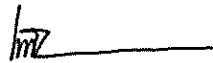
9.2 คณะกรรมการตรวจสอบควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายคุญิต จงสุทธนามณี)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ดีโอดี ไบโอเทค จำกัด (มหาชน)



(หม่อมหลวงเต็มแสง สรรพโส)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท ดีโอดี ไบโอเทค จำกัด (มหาชน)

วันที่ 2 มีนาคม 2561