

บริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลและบริษัทภิบาล

เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลของบริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและได้มาตรฐานสากล คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลไว้ดังนี้

1. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ

ด้านการตรวจสอบ

- 1) สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล ร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี
- 3) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 6) สอบทานให้บริษัทฯ มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแสการทุจริต ตลอดจนข้อมูลความไม่เหมาะสมของรายงานทางการเงินหรือประเด็นอื่นๆ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าข้อร้องเรียนทั้งหมดจะได้รับการสอบสวนข้อเท็จจริงอย่างเป็นอิสระ และมีการดำเนินการติดตามที่เหมาะสม
- 7) จัดทำรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

7.1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

- 7.2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ รวมถึงการป้องกันการเกิดโอกาสทุจริต และคอร์รัปชัน
- 7.3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 7.4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- 7.5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 7.6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลแต่ละท่าน
- 7.7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
- 7.8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 8) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
- 9) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลสามารถที่จะปรึกษาหารือที่ปรึกษาอิสระได้ตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ หรืออาจเชิญกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท หรือบุคคลภายนอกเข้าร่วมประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้อง
- 10) มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวมและการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง และจัดทำรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ให้คณะกรรมการรับทราบเป็นประจำทุกปี
- 11) ข้อกำหนด หรือข้ออ้างพึงปฏิบัติ หรือจดเว้นการปฏิบัติใดที่ไม่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรฉบับนี้ให้ยึดถือตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายอื่นๆ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 12) สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเป็นประจำทุกปี เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสถานการณ์แวดล้อมและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ด้านบรรษัทภิบาล

- 13) เสนอนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่เป็นไปเพื่อการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน มีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง ต่อคณะกรรมการบริษัท
- 14) พิจารณาทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทให้สอดคล้องกับกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง และแนวทางปฏิบัติอื่นๆ ทั้งในระดับประเทศและระดับสากล ตลอดจนข้อเสนอแนะของสถาบันหรือ

หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อาทิ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น

- 15) ทบทวนความเพียงพอ / เหมาะสมของจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) รวมถึงสนับสนุนการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม และประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการ
- 16) สอบทานผลการดำเนินงานด้านบรรษัทภิบาล รวมถึงติดตามประเด็นหรือแนวโน้มที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทในด้านบรรษัทภิบาล และให้ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน หรือบุคคลที่ประธานมอบหมายเป็นผู้รายงานผลการประชุมและรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- 17) พิจารณาเสนอให้ฝ่ายบริหารแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ติดตาม และรายงานผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญในด้านบรรษัทภิบาลได้ตามความเหมาะสม

2. องค์ประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

- 1) เป็นกรรมการอิสระ และเป็นกรรมการบริษัท โดยมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตามนิยามคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- 3) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- 4) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลต้องประกอบด้วยกรรมการ ไม่น้อยกว่า 3 คน โดยอย่างน้อย 1 ท่านต้องมีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ต้องมีความชำนาญที่เหมาะสมตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย เพื่อสามารถให้คำแนะนำ ตั้งคำถาม และประเมินผลการดำเนินงานได้อย่างชัดเจน
- 5) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยให้คณะกรรมการบริษัทเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

3. วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

- 1) กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และไม่เกินวาระการเป็นกรรมการบริษัท
 - 2) กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้อีก ตามที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควร
- นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล พ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- 2.1) ตาย
 - 2.2) ลาออก

2.3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลตามกฎหมายฉบับนี้หรือตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

2.4) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลควรแจ้งต่อบริษัทฯ ล่วงหน้า 1 เดือน พร้อมเหตุผล เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก

3) ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล พ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลที่พ้นจากตำแหน่งต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินงานต่อไปพลางก่อนจนกว่า คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

4) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล แทนภายใน 90 วัน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีจำนวนกรรมการครบตามองค์ประกอบคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

4. การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

- 1) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เพื่อพิจารณาการเงินและเรื่องอื่นเป็นประจำทุกๆ ไตรมาส หรือประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเรียกประชุมเป็นกรณีพิเศษ เพื่อพิจารณาเรื่องจำเป็นเร่งด่วนอื่นๆ ได้ตามจะเห็นสมควร
- 2) กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี และในการเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลหรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ส่งจดหมายเชิญประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน และนำส่งเอกสารประกอบการประชุมไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม หากมีเหตุจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม
- 3) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลอาจเชิญกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี นักกฎหมายของบริษัท หรือนักกฎหมายภายนอกเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลในเรื่องที่เกี่ยวข้องหรือเรื่องที่เป็นประเด็นปัญหาทางกฎหมายตามที่เห็นสมควร
- 4) ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้รายงานผลการประชุม และรายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ
- 5) กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาใด ห้ามมิให้แสดงความเห็นและลงคะแนนเสียงลงมติในเรื่องนั้นๆ

5. องค์ประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง หรือต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งจึงจะ

เป็นองค์ประชุม โดยเฉพาะอย่างยิ่งในวาระที่ต้องขอความเห็นในเรื่องที่เกี่ยวข้อง เช่น การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การพิจารณาเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เป็นต้น ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล ซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลซึ่งมีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด “ในกรณีที่คะแนนเสียงยังคงเท่ากัน ไม่ว่าด้วยสาเหตุใดก็ตาม ให้ประธานในที่ประชุมนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อชี้ขาด”

6. การพัฒนากรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล

บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลของบริษัทได้รับการฝึกอบรมพัฒนาความรู้ในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาคุณภาพการควบคุมดูแล ตรวจสอบ การจัดการความเสี่ยง ทั้งในด้านหลักสูตรและกิจกรรมสัมมนาต่างๆ เป็นหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง

7. ค่าตอบแทนของคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล และขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัท ความรับผิดชอบของกรรมการ เปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าตลาดใกล้เคียงกัน ตลอดจนบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และจะเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

กฎบัตรนี้ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 27 พฤศจิกายน 2567 เป็นต้นไป