



บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน) Regional Container Lines Public Company Limited

กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เกิดความชัดเจนในด้านการบริหารด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความรับผิดชอบของกรรมการบริหารหรือผู้บริหารอันจะพึงมีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ตลอดจนตรวจสอบให้เป็นที่มั่นใจว่า กรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัทได้บริหารกิจการตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท อย่างถูกต้องครบถ้วนมีมาตรฐาน

1. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบจากคณะกรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัท และมีความเป็นอิสระจากการบริหารงานของบริษัท กล่าวคือ

1.1 มีความอิสระไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

1.2 ไม่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง ญาติสนิทของกรรมการบริหาร ผู้บริหาร หรือตัวแทนรักษาผลประโยชน์ของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

1.3 คณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะต้องมีความอิสระ ปราศจากความสัมพันธ์ใด ๆ ที่จะถูกแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในฐานะกรรมการ

1.4 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

1.5 ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

1.6 กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน



บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน) Regional Container Lines Public Company Limited

2. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่

2.1 สอบทานงบการเงินทุกไตรมาสและประจำปี ร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอก ผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และมีความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

2.2 สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ โดยการสอบทานร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน ถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน มีความโปร่งใส สุจริต และพิจารณาทบทวนแผนงานตรวจสอบภายในประจำปีของบริษัท ติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ ให้ความเห็นชอบแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

2.3 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทเพื่อให้เป็นประโยชน์กับบริษัทและผู้ถือหุ้นมากที่สุด

2.4 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัท กำหนดค่าบริการสอบบัญชีประจำปีเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อประกอบความเห็นเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยในการประชุมพิจารณางบการเงินประจำปี ทั้งนี้เพื่อให้ทราบข้อพิจารณาหรือข้อเสนอแนะ (ถ้ามี) จากผู้สอบบัญชีภายนอก

2.5 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

2.6 จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และสอดคล้องตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความพอเพียงของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี



บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน) Regional Container Lines Public Company Limited

- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร
- (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

2.7 คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ปฏิบัติการอื่นใดด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง

2.8 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

2.9 คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญกรรมการบริหาร ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ถ้อยคำ หรือข้อมูลอันเป็นประโยชน์ หรือเข้าร่วมประชุม ตลอดจนเชิญนักกฎหมาย ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุมพิจารณากับคณะกรรมการตรวจสอบได้ ในกรณีที่จะต้องแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอกเมื่อจำเป็น เช่น จากตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่ายดังกล่าว

3. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

3.1 จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส โดยกำหนดการประชุมก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือประธานกรรมการตรวจสอบอาจเชิญประชุมเพิ่มเติมตามแต่จะเห็นสมควร และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

3.2 กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น ๆ



บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน) Regional Container Lines Public Company Limited

3.3 คณะกรรมการตรวจสอบควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเองเป็นประจำทุกปี

3.4 คณะกรรมการตรวจสอบควรให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบจัดทำวาระการประชุมรวมทั้งบันทึกรายงานการประชุมไว้เป็นหลักฐาน

4. วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ และการพ้นจากตำแหน่ง

4.1 การดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี

4.2 การพ้นจากตำแหน่ง

(ก) หมายรวมถึงการพ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัท หรือการครบวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนด หรือการลาออก หรือการถูกถอดถอน หรือการตาย

(ข) ในกรณีกรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบควรแจ้งต่อบริษัทล่วงหน้า 1 เดือน พร้อมเหตุผล เพื่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก ให้บริษัทแจ้งการลาออก พร้อมส่งสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบด้วย

(ค) ในกรณีกรรมการตรวจสอบถูกถอดถอนก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ให้บริษัทแจ้งการถูกถอดถอน พร้อมสาเหตุให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่ถูกถอดถอนอาจชี้แจงถึงสาเหตุดังกล่าวให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบได้

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฉบับนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน) และให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 เป็นต้นไปหรือจนกว่าจะมีมติเปลี่ยนแปลง

-ลงนาม-

(ดร. จำลอง อติกุล)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน)