

บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้ได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2569 โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2569

อรุณศรี เตียมทัน

นางอรุณศรี เตียมทัน

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

สารบัญ

วัตถุประสงค์.....	1
องค์ประกอบคณะกรรมการตรวจสอบ.....	1
คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ.....	1
หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ.....	3
การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่ง.....	4
การประชุมและการออกเสียงลงคะแนน.....	5
การรายงาน.....	6
ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ.....	6
การประเมินผล.....	6
การทบทวนกฎบัตร.....	7

บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

วัตถุประสงค์

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องกับการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงกำหนดองค์ประกอบ บทบาทความรับผิดชอบ และข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินการและเพิ่มมูลค่าให้องค์กร

องค์ประกอบคณะกรรมการตรวจสอบ

1. กรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. คณะกรรมการตรวจสอบ ต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ท่าน โดยมีประธานกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 2 ท่าน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องมีความรู้ความเข้าใจ และมีประสบการณ์ด้านการบัญชี และ/หรือการเงินเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน
4. คณะกรรมการตรวจสอบ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่บริษัทที่มีความเหมาะสมเป็นเลขานุการ 1 ท่าน

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

5. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.75 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
7. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

8. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม และให้นำรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกันด้วย

9. ไม่มีหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง
10. ไม่มีหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย ทั้งในปัจจุบันและก่อนได้รับการแต่งตั้ง เป็นกรรมการอิสระ ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ
11. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
12. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ

บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

13. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็นและรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทฯ ได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทฯ รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
14. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

15. สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของ บริษัทฯ ตามมาตรฐานการบัญชีและ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา
16. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็น ประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ รวมถึงการพิจารณาเปิดเผยข้อมูลให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
17. สอบทานและให้คำแนะนำ เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และการ ตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผลเป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบ บัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน รวมไปถึงการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามระเบียบปฏิบัติและกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยง ด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น
18. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกร้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบ ภายใน หรือเห็นชอบการพิจารณาว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอกบริษัทฯ
19. สอบทานและพิจารณาให้เห็นชอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปีให้สอดคล้องกับประเภทและระดับ ความเสี่ยงของบริษัทฯ รวมถึงการพิจารณาค่าตอบแทน
20. สอบทานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี และส่วนงานตรวจสอบภายใน เกี่ยวกับระบบ การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแล และเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขตาม ข้อเสนอแนะ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น

บริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

21. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาความเหมาะสมของค่าตอบแทน โดยพิจารณาความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงานและประสบการณ์ของผู้สอบบัญชี เพื่อให้คณะกรรมการ บริษัทฯ เห็นชอบ และนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ **รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง**
22. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
23. กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแส และการจัดการรับเรื่องร้องเรียนจากพนักงาน และ บุคคลภายนอก
24. จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยประธาน คณะกรรมการตรวจสอบต้องลงนามในรายงานดังกล่าว และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
25. จัดหาที่ปรึกษาจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพในการให้คำแนะนำ ปรึกษา หรือให้ความเห็นได้ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาว่าเหมาะสม
26. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ตรวจสอบ

การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่ง

27. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่าน จะต้องเป็นกรรมการบริษัท
28. วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านให้เป็นที่ไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
29. กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัท เห็นว่าเหมาะสม
30. กรรมการตรวจสอบจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 30.1 พ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัท
 - 30.2 ครบวาระการดำรงตำแหน่ง
 - 30.3 ตาย
 - 30.4 ลาออก
 - 30.5 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

บริษัท ทิปป็อดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

30.6 ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหลักเกณฑ์ข้อกำหนดที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ กำหนดขึ้น

31. เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดก็ตาม ที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 ท่าน ให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านใหม่ให้ครบถ้วนในทันที หรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและสอดคล้องกับเกณฑ์การดำรงสถานะของบริษัทจดทะเบียนตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งท่านนั้น
32. กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี

การประชุมและการออกเสียงลงคะแนน

33. กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยกรรมการต้องมาประชุมด้วยตนเอง และกำหนดให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานในที่ประชุม
34. ในการประชุมแต่ละครั้ง ประธานกรรมการตรวจสอบหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมาย อาจกำหนดให้ดำเนินการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ก็ได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยจัดให้มีกระบวนการรักษาความมั่นคง ปลอดภัยด้านสารสนเทศที่เหมาะสม และมีการบันทึกเสียงหรือทั้งเสียงและภาพแล้วแต่กรณีของกรรมการตรวจสอบทุกรายในที่ประชุมตลอดระยะเวลาที่มีการประชุม
35. ในการประชุมแต่ละครั้ง ต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
36. ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบ ไม่อาจร่วมประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบเลือกกรรมการท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
37. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ถือเสียงข้างมาก โดยกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน มี 1 เสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการตรวจสอบซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้น อีก 1 เสียงเป็นเสียงชี้ขาด

บริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

38. การประชุมเป็นการเฉพาะกับฝ่ายบริหาร หรือผู้ตรวจสอบภายใน หรือผู้สอบบัญชี ต้องจัดให้มีขึ้นอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
39. นำส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

การรายงาน

40. การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป
 - 40.1 คณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดทำรายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปี ตามหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยประธานกรรมการตรวจสอบลงนามในรายงานดังกล่าวและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
41. การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
 - 41.1 รายงานกิจกรรมที่ปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ได้แก่ รายงานการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายในหรือรายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรรับทราบ
 - 41.2 รายงานสิ่งที่ตรวจพบทันที เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลา ได้แก่ รายงานขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือข้อสงสัยว่าอาจมีการทุจริต หรือมีความบกพร่องสำคัญ ในระบบการควบคุมภายใน หรือข้อสงสัยว่ามีการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คำตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ

42. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดค่าตอบแทนของกรรมการตรวจสอบ โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ

การประเมินผล

43. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยการประเมินตนเองและรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่เป็นสาเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี

บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

44. คณะกรรมการตรวจสอบควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

การทบทวนกฎบัตร

45. คณะกรรมการตรวจสอบ จะสอบทานและประเมินความเพียงพอและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป