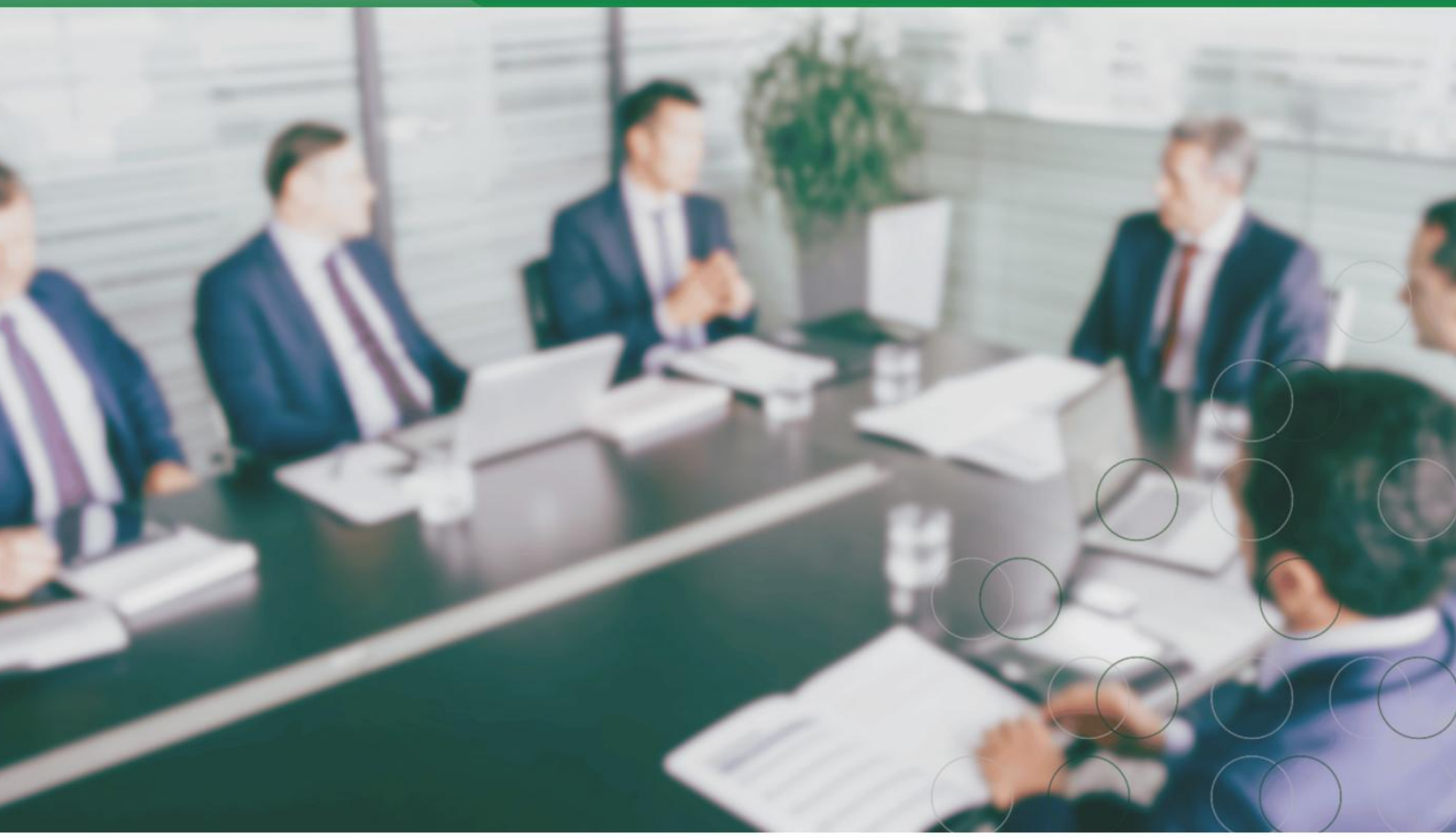
บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
UBIS (ASIA) PUBLIC COMPANY LIMITED

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
AUDIT COMMITTEE CHARTER

ฉบับที่ 1/2569 มีผลบังคับเมื่อ : 12 พฤศจิกายน 2569



สำนักงานใหญ่
238 อาคารไทยรุ่งเรือง ชั้นที่ 15 ยูนิตที่ 4-6 ถนน นราธิวาสราชนครินทร์
แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120
โทรศัพท์: 02-683 0008
โทรสาร: 02-294 2014

UBIS (ASIA) PUBLIC CO., LTD.
238, 15th Floor, Unit 4-6, TRR Tower,
Naradhiwas Rajanagarindra Road.
Chong Nonsi, Yannawa,
Bangkok 10120, Thailand
Tel. +66-(0)2-683-0008
Fax +66-(0)2-294 2014
Tax ID : 0107547000826
www.ubisasia.com

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) (ต่อไปในเอกสารนี้จะเรียกว่า “บริษัท”) มีนโยบายต้องการให้บริษัทเป็นกิจการที่มีการกำกับดูแลที่ดี การบริหารจัดการโปร่งใส การดำเนินการเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ พร้อมทั้งข้อมูลสารสนเทศรายงานการเงินและบัญชี ถูกต้อง สมบูรณ์ เชื่อถือได้ ซึ่งจะบรรลุผลข้างต้นได้ก็โดยกระบวนการ การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการสอบบัญชี ที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ดังนั้นจึงเห็นเป็นการสมควรแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบขึ้น เพื่อมอบหมายให้มีหน้าที่กำกับดูแลเรื่องต่างๆ ข้างต้น

วัตถุประสงค์

เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบในการสอดส่องดูแลคุณภาพ และความน่าเชื่อถือของระบบบัญชี ระบบตรวจสอบ ระบบการควบคุมภายในตลอดจนกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัท

องค์ประกอบ

คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระผู้ซึ่งมิได้ดำรงตำแหน่งทางการบริหารใด ๆ ในบริษัท จำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยพิจารณาจากผู้ที่มีความรู้ทางการบัญชี การเงิน วิทยาศาสตร์ กฎหมาย หรือ การบริหารธุรกิจ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนต้องมีความรู้ความชำนาญทางการบัญชีหรือการจัดการด้านการเงินที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติ

1 ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทให้เป็นกรรมการตรวจสอบ

2 เป็นกรรมการอิสระของบริษัท โดย

- ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1.00 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน รวมทั้งไม่เป็นพนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์ เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่ง

UBIS (ASIA) PUBLIC CO., LTD.
238, 15th Floor, Unit 4-6, TRR Tower, Naradhiwas Rajanagarindra Road, Chong Nonsi, Yannawa, Bangkok 10120, Thailand
Tel. +66-(0)2-683-0008
Fax +66-(0)2-294 2014
Tax ID : 0107547000826
www.ubisasia.com
ISO 9001
ISO 14001
ISO 45001
BUREAU VERITAS Certification

เป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตาม วิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่ จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกันกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1.00 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทได้

3 มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

4 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

วาระการดำรงตำแหน่ง

1 กรรมการตรวจสอบดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี นับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง การสิ้นสุดวาระเป็นไปตามการครบวาระการเป็นกรรมการบริษัท และอาจได้รับการแต่งตั้งต่อวาระใหม่ได้

2 กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งในกรณีต่าง ๆ ต่อไปนี้

(ก) วาระการดำรงตำแหน่งสิ้นสุดลง

(ข) ตาย

(ค) ลาออก

(ง) มีความประพฤติเสื่อมเสีย กระทบชื่อเสียงของบริษัท และคณะกรรมการบริษัทมีมติเป็นเอกฉันท์ให้พ้นจากตำแหน่ง

UBIS (ASIA) PUBLIC CO., LTD.
238, 15th Floor, Unit 4-6, TRR Tower,
Naradhiwas Rajanagarindra Road,
Chong Nonsi, Yannawa,
Bangkok 10120, Thailand
Tel. +66-(0)2-683-0008
Fax +66-(0)2-294 2014
Tax ID : 0107547000826
www.ubisasia.com

3 ในกรณีกรรมการตรวจสอบการพ้นจากตำแหน่งตามเหตุข้อ 2 (ข) (ค) และ (ง) และคณะกรรมการบริษัทเห็นว่าจำเป็นต้องแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนใหม่เข้ารับหน้าที่แทนผู้พ้นจากตำแหน่ง ให้ผู้ได้รับการแต่งตั้งแทนอยู่ในตำแหน่งกรรมการตรวจสอบได้เท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งที่เหลืออยู่ของผู้ที่พ้นจากตำแหน่งนั้น

ขอบเขต อำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ

<u>อำนาจ</u>

1 ให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจเชิญ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานคนหนึ่งคนใดให้เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อชี้แจง หรือให้ข้อมูลตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าจำเป็นได้ และให้ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบทุกคนมีอำนาจนั้นแม้ในเวลาที่มิได้มีการประชุม ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบอาจมอบอำนาจนี้ให้ผู้บริหาร หรือพนักงานคนหนึ่งคนใดของบริษัทดำเนินการแทนก็ได้ ผู้บริหารและพนักงานที่ได้รับการติดต่อสอบถาม หรือขอข้อมูลมีหน้าที่ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี

2 คณะกรรมการตรวจสอบโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจใช้บริการที่ปรึกษาภายนอกหากเห็นว่าจำเป็นเพื่อให้คำปรึกษา แนะนำในการปฏิบัติหน้าที่แก่ผู้ตรวจสอบภายในและคณะกรรมการตรวจสอบ

3 คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจอนุมัติการว่าจ้างบุคคลจากภายนอกเป็นครั้งคราว เพื่อช่วยงานของผู้ตรวจสอบภายในได้ในกรณีที่ปริมาณงานมีมากเกินกว่าที่ผู้ตรวจสอบภายในจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นผลดีแก่บริษัทได้

ในกรณีที่บริษัทไม่ได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายใน ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการว่าจ้างบริษัทหรือสำนักงานที่ให้บริการตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบภายในอิสระของบริษัท

4 คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจสอบทาน กฎ ระเบียบ และระบบวิธีปฏิบัติงานอื่นใดของบริษัทที่มีผลต่อการกำกับดูแลกิจการ การเงิน การบัญชี การประเมินความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจ การควบคุมภายในของบริษัท เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อการนำไปสู่การปฏิบัติให้เกิดการพัฒนา แก้ไขหรือปรับปรุงให้ดีขึ้น

5 คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจแต่งตั้งคณะสอบสวนข้อเท็จจริงเพื่อดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสที่อยู่ในขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งกรณีที่เกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันและเรื่องร้องเรียนอื่น

6 ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจที่จะปฏิบัติการในเรื่องอื่นใดได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติมอบหมายเพิ่มเติมเป็นรายกรณี

<u>หน้าที่</u>

1 สอบทานรายงานทางการเงิน และบัญชีของบริษัทโดยเน้นคุณภาพของรายงาน ด้านความโปร่งใส ความถูกต้องและครบถ้วน ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเชื่อถือได้

2 สรรหาและเสนอชื่อผู้สมควรได้รับการแต่งตั้งหรือเลิกจ้างให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมสำหรับผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง

UBIS (ASIA) PUBLIC CO., LTD.
238, 15th Floor, Unit 4-6, TRR Tower,
Naradhiwas Rajanagarindra Road,
Chong Nonsi, Yannawa,
Bangkok 10120, Thailand
Tel. +66-(0)2-683-0008
Fax +66-(0)2-294 2014
Tax ID : 0107547000826
www.ubisasia.com

3 สอบทานระบบการกำกับดูแลกิจการ การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับมาตรการการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทให้เป็นไปตามแนวทางที่เป็นที่ยอมรับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4 สอบทานเพื่อให้มั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่าไม่มีการขัดแย้งด้านผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัท รวมถึงสอบทานการปฏิบัติงานภายในบริษัทว่าพนักงานและผู้บริหารได้ปฏิบัติให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ แนวทาง และข้อกำหนดว่าด้วยจริยธรรมของบริษัท

5 สอบทานการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน แนะนำ และสนับสนุน ผู้ตรวจสอบภายในให้สามารถปฏิบัติงานได้โดยอิสระเพื่อให้รายงานการตรวจสอบภายในมีความถูกต้องและโปร่งใสเชื่อถือได้ รวมถึงการนำข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นประโยชน์ไปสู่การปฏิบัติในการทำงาน

6 สอบทานให้ความเห็นชอบแผนงานของผู้ตรวจสอบภายใน โดยเฉพาะงบประมาณ แผนการตรวจ แผนอัตรากำลัง และแผนพัฒนาบุคลากร โดยเน้นให้ความสำคัญอย่างทั่วถึงกับการตรวจสอบทั้งด้านการเงินและการปฏิบัติการ การพัฒนา ความรู้ ทักษะ และคุณลักษณะเฉพาะของบุคลากรตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนงานต่าง ๆ เหล่านั้น

7 ติดตาม สอบทานระดับความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานวิชาชีพของผู้สอบบัญชีของบริษัท

8 สนับสนุนให้เกิดการประสานงานที่ดี ระหว่างผู้บริหาร คณะกรรมการ พนักงาน และผู้ตรวจสอบภายในกับผู้สอบบัญชีของบริษัท

9 สอบทานความเหมาะสมของนโยบายทางการบัญชีของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ในงบการเงินอย่างเพียงพอ และสอดคล้องกับข้อกำหนดของมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องในเรื่องนั้น ๆ

10 ศึกษาหนังสือที่ผู้สอบบัญชีมีถึงผู้บริหาร (Management Letter) พิจารณาข้อสังเกตเกี่ยวกับ จุดอ่อน หรือข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ และข้อเสนอแนะที่ผู้สอบบัญชีรายงานไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ได้รับการนำไปสู่การปฏิบัติ ในกรณีที่ข้อบกพร่องไม่ได้รับการแก้ไขโดยไม่มีเหตุผลอันควร ให้หารือกับฝ่ายบริหารและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบและพิจารณาดำเนินการตามความจำเป็นต่อไป

11 สอบทานมาตรการควบคุมภายใน และระบบการรักษาความปลอดภัยของบริษัทเกี่ยวกับงานด้านการประมวลข้อมูลและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

12 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงเรื่องร้องเรียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง รวมถึง ติดตาม สอบทานข้อสรุป และหลักฐานประกอบในกรณีที่ผู้บริหารระดับสูงอาจมีการกระทำอันเป็นการทุจริตหรือใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบเป็นผลให้บริษัทได้รับความเสียหาย แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

การประชุม

<u>จำนวนครั้งการประชุม</u>

1 ให้ประธานกรรมการตรวจสอบจัดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบไม่ต่ำกว่าปีละ 5 ครั้ง และอาจจัดให้มีการประชุมเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการฯ เห็นสมควร

2 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษได้ หากมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือประธานกรรมการของบริษัท ให้พิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

UBIS (ASIA) PUBLIC CO., LTD.
238, 15th Floor, Unit 4-6, TRR Tower,
Naradhiwas Rajanagarindra Road,
Chong Nonsi, Yannawa,
Bangkok 10120, Thailand
Tel. +66-(0)2-683-0008
Fax +66-(0)2-294 2014
Tax ID : 0107547000826
www.ubisasia.com

ผู้เข้าร่วมประชุม

1 กรรมการตรวจสอบจะต้องเข้าประชุมอย่างน้อยครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบที่มีอยู่ทั้งหมดจึงถือเป็นองค์ประชุมได้

2 กรรมการตรวจสอบอาจเชิญกรรมการหรือผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ผู้ตรวจสอบภายใน หรือ ผู้สอบบัญชี นักกฎหมายภายนอก หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะสาขา เข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อคิดเห็น หรือตอบข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวกับวาระการประชุม

การลงคะแนนเสียง

การลงมติของคณะกรรมการตรวจสอบให้ถือตามเสียงข้างมากของกรรมการตรวจสอบที่เข้าประชุม ในกรณีที่มีเสียงเท่ากันในเรื่องใดที่ลงมติให้ประธานกรรมการตรวจสอบมีสิทธิ ลงคะแนนเสียงตัดสินเพิ่มเติมได้เป็นพิเศษอีกหนึ่งเสียง

บันทึกรายงานการประชุม

ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกรายงานการประชุม

ความสัมพันธ์ กับ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี

1 คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นระยะ ๆ ตามที่เห็นสมควร แต่อย่างน้อยต้องไม่ต่ำกว่าปีละสองครั้ง

2 ให้ผู้ตรวจสอบภายในเสนอรายงานการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจที่ได้รับอนุมัติไว้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบทาน แนะนำรวมถึงขอทราบความเห็นของฝ่ายบริหารเพื่อพิจารณานำเสนอรายงานการตรวจที่มีข้อตรวจพบที่มีนัยสำคัญต่อคณะกรรมการของบริษัท สำหรับเรื่องทางธุรการ และการบริหารทั่วไปให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อกรรมการผู้จัดการ

3 การพิจารณาความดีความชอบประจำปีของผู้ตรวจสอบภายในให้กรรมการผู้จัดการพิจารณาร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ ในกรณีที่มีความเห็นในเรื่องความดีความชอบของผู้ตรวจสอบภายในแตกต่างกัน ให้ใช้มติเสียงข้างมากของที่ประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้จัดการ

4 ให้ผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้ประสานงานเพื่ออำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสนับสนุนใด ๆ ที่จำเป็นเพื่อการนี้

5 ให้คณะกรรมการบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการนี้ให้คณะกรรมการตรวจสอบถือปฏิบัติในการประเมินผลตนเอง และเสนอผลการประเมินตนเองนั้นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อประกอบการพิจารณา

การรายงาน

1 จัดทำรายงานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

3 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการ

UBIS (ASIA) PUBLIC CO., LTD.
238, 15th Floor, Unit 4-6, TRR Tower,
Naradhiwas Rajanagarindra Road.
Chong Nonsi, Yannawa,
Bangkok 10120, Thailand
Tel. +66-(0)2-683-0008
Fax +66-(0)2-294 2014
Tax ID : 0107547000826
www.ubisasia.com

ตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

(ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

การประเมินผลการปฏิบัติงาน

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบอาจใช้วิธีประเมินผลการทำงานของตนเอง (Self-Assessment) โดยประเมินผลทั้งในภาพรวมเป็นรายคณะ และรายบุคคล และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้ ให้กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับแก้ไครั้งที่ 1/2569 นี้ มีผลตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2569 เป็นต้นไป และให้ยกเลิกกฎบัตรฉบับเดิมของบริษัท

พลเอก .....*เทอดศักดิ์ มารมย์*.....

(เทอดศักดิ์ มารมย์)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)