



บริษัท สหการประมูล จำกัด (มหาชน) Union Auction Public Company Limited

518/28 Soi Ramkhamhaeng 39 (Thepleela 1) Wangthonglang Bangkok 10310 Tel. 02-033-6555
518/28 ซ.รามคำแหง 39 (เทพลีลา 1) แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 10310 โทร. 02-033-6555

ทะเบียนเลขที่ 0107555000341

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่เป็นกลไกสำคัญ ในการทำให้ระบบการกำกับดูแลกิจการ ระบบ การตรวจสอบภายใน และกระบวนการรายงานทางการเงิน มีคุณภาพและมีความน่าเชื่อถือ

1. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1.1 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน
- 1.2 คณะกรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยกำหนด
- 1.3 กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

2. วาระการดำรงตำแหน่ง

- 2.1 มีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เว้นแต่เป็นกรณีที่ออกตามวาระ ตามข้อบังคับของบริษัทฯ
- 2.2 กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้
- 2.3 กรณีกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งจะ ส่งผลให้จำนวนสมาชิกต่ำกว่า 3 คน ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบถ้วน ในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการ ดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

3. ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 3.1 สอบทานกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินและประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อให้ได้ รายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ โดยครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป
- 3.2 สอบทานกระบวนการในการดูแลให้ปฏิบัติงานตามนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ ธุรกิจของบริษัทฯ
- 3.3 พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเลิกจ้าง บุคคลที่มีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่าง น้อยปีละ 1 ครั้ง
- 3.4 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยกกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นที่ไปตามกฎหมาย และ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อ บริษัทฯ

3.5 สอบทานระบบการควบคุมภายในและกำกับ ดูแล ติดตาม และวางระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับการจัดการความเสี่ยงและการจัดการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ของบริษัทฯ รวมทั้งให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการในการปรับปรุงระบบงาน เพื่อลดความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ

3.6 ติดตาม ประเมิน และรายงานการปฏิบัติงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3.7 สอบทานความเหมาะสมของการเก็บรักษาทรัพย์สินและทดสอบว่าทรัพย์สินมีอยู่จริง

3.8 ประเมินการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ว่าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพหรือคุ้มค่าหรือไม่

3.9 กำหนดขอบเขตการตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบประจำปี และพิจารณาผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน

3.10 จัดหาที่ปรึกษาภายนอก เพื่อให้คำแนะนำหรือช่วยเหลือในการปฏิบัติการตรวจสอบ

3.11 พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอนและกำหนดค่าตอบแทนหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

3.12 พิจารณาทบทวนขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

3.13 ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

4. การประชุม

กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยอาจเชิญฝ่ายบริหารหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลที่เป็นไปได้ตามความเหมาะสม

5. การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่รายงานการดำเนินงานระหว่างปีตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงข้อมูลประจำปีของบริษัทฯ

6. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ทั้งนี้ เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

หลักเกณฑ์ใด ๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรตรวจสอบฉบับนี้ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ หรือหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

กฎบัตรฯ ฉบับนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2566

= เสาวณีย์ ไทยรุ่งโรจน์ =
(รศ.ดร.เสาวณีย์ ไทยรุ่งโรจน์)
ประธานกรรมการตรวจสอบ