

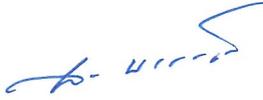
 CHEWATHAI P.L.C. บริษัท ชีวาทัย จำกัด (มหาชน)	บริษัท ชีวาทัย จำกัด (มหาชน)	CC-CWG-002
	กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ Audit Committee Charter	แก้ไขครั้งที่ : 8
		วันที่บังคับใช้ : 12 พ.ย. 2568
		หน้า : 1 / 8

การอนุมัติเอกสาร

ประวัติการเปลี่ยนแปลง :

ครั้งที่	วันที่	รายละเอียด	แก้ไขโดย
1	5 เมษายน 2559	ฉบับเริ่มต้น	นางสาวจิรสุดา สาสนันต์
2	15 มีนาคม 2560	ปรับปรุงรูปแบบตามมาตรฐาน ISO	นางสาวสุภารัตน์ งามทรัพย์ทวีคุณ
3	13 พฤศจิกายน 2562	พิจารณาบททวน ประจำปี 2562	นางสาวชนิสรา ยั่งยืน
4	12 พฤศจิกายน 2563	พิจารณาบททวน ประจำปี 2563	นางสาวชนิสรา ยั่งยืน
5	12 พฤศจิกายน 2564	พิจารณาบททวน ประจำปี 2564	นางสาวชนิสรา ยั่งยืน
6	12 พฤศจิกายน 2565	พิจารณาบททวน ประจำปี 2565	นางสาวชนิสรา ยั่งยืน
7	13 พฤศจิกายน 2566	พิจารณาบททวน ประจำปี 2566	นางสาวสุภารัตน์ งามทรัพย์ทวีคุณ
8	13 พฤศจิกายน 2567	เพิ่มเกณฑ์ใหม่ เริ่มใช้ปี 2568	นางสาวสุภารัตน์ งามทรัพย์ทวีคุณ
9	12 พฤศจิกายน 2568	พิจารณาบททวน ประจำปี 2568	นางสาวสุภารัตน์ งามทรัพย์ทวีคุณ

การลงนาม :

ผู้จัดทำ	ผู้ตรวจทาน	ผู้อนุมัติ
 นางสาวสุภารัตน์ งามทรัพย์ทวีคุณ	 นางสุภาภรณ์ บุรพุกศลศรี	 นายชาติชาย พานิชชีวะ
SVP Legal and Compliance	Chairman of the Audit Committee	Chairman of the Board of Directors
วันที่ 12 พฤศจิกายน 2568	วันที่ 12 พฤศจิกายน 2568	วันที่ 12 พฤศจิกายน 2568

	บริษัท เชวาทัย จำกัด (มหาชน)	CC-CWG-002
	กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ Audit Committee Charter	แก้ไขครั้งที่ : 8
		วันที่บังคับใช้ : 12 พ.ย. 2568
		หน้า : 2 / 8

สารบัญ

1. องค์ประกอบ	3
2. การแต่งตั้ง	3
3. การพ้นจากตำแหน่ง.....	3
4. วาระการดำรงตำแหน่ง.....	4
5. คุณสมบัติของสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ	4
6. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ	4
7. การกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน.....	6
8. การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ	7
9. การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	8
10. การรายงานการกระทำที่มีข้อสงสัย และ มีนัยสำคัญ.....	8
11. การประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง	8

	บริษัท ชีวาทัย จำกัด (มหาชน)	CC-CWG-002
	กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ Audit Committee Charter	แก้ไขครั้งที่ : 8
		วันที่บังคับใช้ : 12 พฤศจิกายน 2568
		หน้า : 3 / 8

1. องค์ประกอบ

- 1.1 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ชีวาทัย จำกัด (มหาชน) จะประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นกรรมการอิสระอย่างน้อยสาม (3) คน
- 1.2 สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ ทั้งนี้ ให้อายางานชื่อของกรรมการที่มีคุณสมบัติดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี หรือ รายงานเดี่ยว (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

2. การแต่งตั้ง

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งสมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งกรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัท
- 2.2 เมื่อสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งของสมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบหรือมีสภาวะการณ์ใด ๆ ซึ่งเป็นเหตุให้สมาชิกคนใดไม่สามารถดำรงตำแหน่งจนครบวาระได้ ทำให้จำนวนสมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบลดลงเหลือน้อยกว่า 3 คนแล้ว ให้ที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งสมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบใหม่เพื่ออบรรจุตำแหน่งว่างนั้นภายในสาม (3) เดือนนับจากวันที่มีตำแหน่งว่างลงในคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเป็นการประกันความต่อเนื่องของการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2.3 ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกสมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบหนึ่ง (1) คนเพื่อดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติต่อไป
- 2.4 ให้แต่งตั้งเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยคณะกรรมการตรวจสอบในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเรียกประชุม การจัดทำระเบียบวาระการประชุม การจัดส่งเอกสารสำหรับการประชุม และการจัดเก็บรายงานการประชุม

3. การพ้นจากตำแหน่ง

- 3.1 การพ้นจากตำแหน่งหมายถึงการสิ้นสุดสภาพการเป็นกรรมการ หรือการสิ้นสุดของวาระการดำรงตำแหน่งที่กำหนดไว้ หรือการลาออก หรือการถูกถอดถอนจากตำแหน่ง
- 3.2 ในกรณีที่สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบคนใดประสงค์ที่จะลาออกก่อนสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งของตน สมาชิกผู้นั้นควรแจ้งการลาออกนั้นต่อบริษัทล่วงหน้าหนึ่ง (1) เดือน พร้อมทั้งเหตุผลสำหรับการลาออกนั้น เพื่อให้คณะกรรมการของบริษัทสามารถพิจารณาแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนมาดำรงตำแหน่งแทนสมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบที่จะลาออกได้ ทั้งนี้ บริษัทยังจะต้องรายงานการลาออกดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วย

	บริษัท ชีวาทัย จำกัด (มหาชน)	CC-CWG-002
	กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ	แก้ไขครั้งที่ : 8
	Audit Committee Charter	วันที่บังคับใช้ : 12 พฤศจิกายน 2568
		หน้า : 4 / 8

3.3 ในกรณีที่สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบคนใดถูกถอดถอนออกจากตำแหน่งก่อนหมดวาระการดำรงตำแหน่งของตน บริษัทจะต้องรายงานการถอดถอนจากตำแหน่งดังกล่าวรวมทั้งมูลเหตุของการถอดถอนดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ สมาชิกของคณะกรรมการผู้ถูกถอดถอนอาจชี้แจงมูลเหตุของการถอดถอนนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์ด้วยก็ได้

4. วาระการดำรงตำแหน่ง

4.1 วาระการดำรงตำแหน่งของสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบจะมีกำหนดสาม (3) ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

4.2 สมาชิกของคณะกรรมการอาจได้รับการแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้ตามที่คณะกรรมการของบริษัทอาจเห็นสมควร

5. คุณสมบัติของสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ

สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ต่อไปนี้

- (ก) เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามคำนิยามของกรรมการอิสระที่กำหนดโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- (ข) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน¹ ผู้ถือหุ้นใหญ่รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (ค) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- (ง) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ

6. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

6.1 คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัท ควบคุมดูแลบริษัทจดทะเบียน และ บริษัทย่อย ทั้งในและต่างประเทศ ดังต่อไปนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เพื่อให้ความถูกต้อง ครบถ้วน รวมถึงมีระบบบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่เพียงพอ และข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องกับฐานะทางการเงินและผลดำเนินงานมีความสอดคล้องกัน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ใช้งบการเงิน
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

¹ “บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน” หมายความว่า บริษัทย่อยตั้งแต่สองบริษัทขึ้นไปที่มีบริษัทใหญ่เป็นบริษัทเดียวกัน ไม่ว่าบริษัทย่อยนั้นจะอยู่ในลำดับใดๆ

	บริษัท ชีวาทัย จำกัด (มหาชน)	CC-CWG-002
	กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ Audit Committee Charter	แก้ไขครั้งที่ : 8 วันที่บังคับใช้ : 12 พฤศจิกายน 2568
		หน้า : 5 / 8

- 3) กำกับดูแลการปฏิบัติงานตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท และส่งเสริมให้บริษัทมีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสถึงพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม (Whistleblower) รวมถึงการดำเนินการให้มีนโยบายหรือวิธีการในการรับมือกับเรื่องร้องเรียนและปกป้องผู้แจ้งเบาะแสดอย่างเหมาะสม
- 4) พิจารณาและอนุมัติ นโยบาย ระเบียบปฏิบัติ คู่มือปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องในด้านการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท รวมถึงระเบียบ หรือคู่มือที่สนับสนุนมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 5) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 6) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมถึงการเลิกจ้างหากพิจารณาแล้วขาดคุณสมบัติตามที่กำหนด และต้องรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 7) การพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (RPT) รวมทั้งรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (CMT) ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงการติดตามความคืบหน้าของการเข้าทำรายการ พร้อมทั้งต้องติดตามการเข้าลงทุน มีการเปิดเผยและรายงานความคืบหน้าต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสม โดยต้องพิจารณาและรายงานตามแนวทางปฏิบัติที่ดีอีกทั้งต้องพิจารณาร่วมกับข้อมูลต่างๆ เพื่อสอดส่องความผิดปกติในภาพรวม
- 8) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 9) ทบทวน สอบทาน ประเมินความเพียงพอ และความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี

	บริษัท ชีวาทัย จำกัด (มหาชน)	CC-CWG-002
	กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ	แก้ไขครั้งที่ : 8
	Audit Committee Charter	วันที่บังคับใช้ : 12 พฤศจิกายน 2568
		หน้า : 6 / 8

- 10) ตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี รวมทั้งปฏิบัติตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 11) สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
 - 12) บริรักษหาหรือผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
 - 13) พิจารณาการระดมทุนว่ารายละเอียดที่เกี่ยวกับการระดมทุนมีความเหมาะสม สอบทานว่ามีการดูแลและติดตามการใช้เงินระดมทุนอย่างถูกต้องและเหมาะสม และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผย และหากพบว่าการใช้เงินไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ดังกล่าวต้องพิจารณาร่วมกับกรรมการบริษัท รับผิดชอบการแก้ไข พร้อมทั้งกำหนดมาตรการเพื่อยับยั้งและป้องกัน รวมถึงมีการรายงานและเปิดเผยข้อมูลการใช้เงินที่ได้รับจากการระดมทุนต่อผู้ถือหุ้นทราบอย่างเหมาะสมสม่ำเสมอและเป็นไปตามกรอบระยะเวลาการรายงานที่หลักเกณฑ์กำหนด
- 6.2 คณะกรรมการตรวจสอบต้องรับผิดชอบต่อคณะกรรมการของบริษัทตามหน้าที่ที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายให้ ในขณะที่ความรับผิดชอบสำหรับกิจกรรมทั้งหมดของบริษัทต่อบุคคลภายนอกนั้นยังคงเป็นของคณะกรรมการบริษัททั้งหมด
- 6.3 พิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี โดยพิจารณาถึงประเภทและระดับความเสี่ยงของเรื่องนี้อาจส่งผลกระทบต่อตัวบริษัท ตลอดจนพิจารณาแนวทางทางการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน

7. การกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ทางคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อช่วยสนับสนุนให้งานตรวจสอบภายในให้ประสบความสำเร็จ โดยหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องทำงานร่วมกับคณะกรรมการเพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ และกำกับควบคุมดูแลผลงานของการตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ผู้บริหารระดับสูงมีความรับผิดชอบในการสนับสนุนคณะกรรมการ และส่งเสริมธรรมาภิบาลที่ดีของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่ให้มีการกำกับดูแลที่ดี คณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่สนับสนุนจุดมุ่งหมาย (Purpose) ของการตรวจสอบภายใน กิจกรรมเหล่านี้เป็น “เงื่อนไขที่สำคัญ” ในแต่ละมาตรฐาน รวมทั้งการให้มีการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ ระหว่างคณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำงานได้อย่างเหมาะสม โดยยึดหลักการตามองค์ประกอบที่ 3 ประกอบด้วยหลักการที่ 6-8 ของมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล

	บริษัท ชีวาทัย จำกัด (มหาชน)	CC-CWG-002
	กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ	แก้ไขครั้งที่ : 8
	Audit Committee Charter	วันที่บังคับใช้ : 12 พฤศจิกายน 2568
		หน้า : 7 / 8

8. การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 8.1 ระเบียบวาระการประชุม ควรกำหนดระเบียบวาระการประชุมของการประชุมแต่ละครั้งอย่างชัดเจน และควรส่งเอกสารการประชุมล่วงหน้าให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมีเวลาเพียงพอในการพิจารณา และคณะกรรมการตรวจสอบอาจขอเอกสารเพิ่มเติมเพื่อประกอบการพิจารณาได้
- 8.2 วัตถุประสงค์ของการประชุม
- (ก) ควรจัดให้มีการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละสี่ (4) ครั้ง
- (ข) ประธานของคณะกรรมการตรวจสอบอาจจัดให้มีการประชุมเพิ่มเติมก็ได้ถ้ามีคำขอจากสมาชิกของคณะกรรมการ ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายนอก หรือประธานของคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาประเด็นต่างๆ ที่ต้องหารือร่วมกัน
- 8.3 การเข้าร่วมประชุม
- (ก) สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบควรเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าสองในสาม (2/3) ของจำนวนคณะกรรมการตรวจสอบทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- (ข) คณะกรรมการตรวจสอบอาจขอให้กรรมการ ฝ่ายจัดการหรือสมาชิกคนอื่นๆ ของบริษัท ผู้ตรวจสอบภายใน หรือผู้ตรวจสอบภายนอกเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อหารือเรื่องจำเพาะใดๆ ก็ได้ถ้าเห็นว่าเหมาะสม หรือ เชิญกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือ เจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ มาร่วมประชุม หรือ ชี้แจงหรือตอบข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวกับกิจการและการดำเนินงานของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมทุน และ โครงการร่วมทุนที่อยู่ในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (ค) คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญให้ที่ปรึกษาด้านกฎหมายและที่ปรึกษาอื่นๆ มาร่วมประชุม หรืออาจไปร่วมประชุมกับบุคคลดังกล่าวเมื่อเห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม เพื่อหารือเรื่องต่างๆ ซึ่งมีหรืออาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อกิจการหรือการเงินของบริษัท
- 8.4 การลงคะแนนเสียง
- (ก) รายงานการประชุมต้องระบุชื่อของสมาชิกและบุคคลที่เข้าร่วมประชุม และสมาชิกคนใดของคณะกรรมการตรวจสอบผู้มีผลประโยชน์ใดๆ ในเรื่องใดเรื่องหนึ่งจะต้องออกความเห็นหรือออกเสียงในเรื่องนั้นๆ
- (ข) เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียง
- 8.5 รายงานการประชุม
- ให้เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบจัดทำรายงานการประชุมซึ่งต้องยื่นต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัททราบต่อไป

	บริษัท ชีวาทัย จำกัด (มหาชน)	CC-CWG-002
	กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ	แก้ไขครั้งที่ : 8
	Audit Committee Charter	วันที่บังคับใช้ : 12 พฤศจิกายน 2568
		หน้า : 8 / 8

9. การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานเกี่ยวกับกิจกรรมของตนต่อคณะกรรมการบริษัท และต่อผู้ถือหุ้นโดยรายงานไว้ในรายงานประจำปี และต่อทางราชการตามที่กฎหมายกำหนด

10. การรายงานการกระทำที่มีข้อสงสัย และ มีนัยสำคัญ

ในกรณีผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่า ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้กระทำความผิดตามที่กฎหมายระบุ ได้แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบเพื่อดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า และให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีถึงพฤติการณ์อันควรสงสัย ตามมาตรา 89/25 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยให้มีการตรวจสอบและพิจารณา รวมถึงการรายงานความคืบหน้าให้สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบเป็นระยะ จนแล้วเสร็จ โดยต้องพิจารณาและรายงานตามแนวปฏิบัติที่ดีเป็นอย่างน้อย

11. การประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบปีละครั้ง

คณะกรรมการบริษัท ชีวาทัย จำกัด (มหาชน)

อนุมัติเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2568