



บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

(Audit Committee Charter)

11 พฤษภาคม 2560

สารบัญ

	หน้า
1. วัตถุประสงค์	1
2. องค์ประกอบ	1
3. คุณสมบัติ	1
4. การแต่งตั้ง และการดำรงตำแหน่ง	2
5. หน้าที่และความรับผิดชอบ	3
6. การเข้าถึงข้อมูลและคำปรึกษาภายนอก	4
7. ระเบียบวาระการประชุม	5
8. การรายงานต่อคณะกรรมการและการเปิดเผยข้อมูล	6

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบ จัดตั้งขึ้นโดยคณะกรรมการบริษัทนามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) และตามระเบียบปฏิบัติองค์กรของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการของบริษัทฯ ในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ ตามที่ต้องรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และเพื่อกระทำการอันเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบตามที่กำหนดในกฎระเบียบต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ 1) การรายงานทางการเงิน 2) ระบบการควบคุมภายใน และ 3) คุณภาพและบูรณภาพของงบการเงินและรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ทั้งนี้ไม่ว่า จะโดยการเข้าไปถือหุ้นโดยตรงหรือโดยอ้อม)

กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบนี้ได้รับอนุมัติจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2560 วันที่ 11 พฤษภาคม 2560

2. องค์ประกอบ

- 2.1 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน เป็นอย่างน้อย
- 2.2 มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนมีความรู้ ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน
- 2.3 คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับอุตสาหกรรม และการดำเนินงานของบริษัทฯ
- 2.4 คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องได้รับข้อมูลเพื่อพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง ทั้งเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

3. คุณสมบัติ

คณะกรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง คุณสมบัติ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2551 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม)

4. การแต่งตั้ง และการดำรงตำแหน่ง

4.1 การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

- คณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการตรวจสอบคัดเลือกสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยการแต่งตั้งจากผู้อำนวยการแผนกตรวจสอบภายใน หรือ จากบุคคลที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าเหมาะสม

4.2 วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง
- กรรมการตรวจสอบเมื่อพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งอีกได้
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่กรรมการบริษัทฯ กำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

4.3 การพ้นตำแหน่ง

- ครบตามวาระ
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
- ตาย
- ลาออก
- ถูกถอดถอน
- ต้องโทษจำคุก
- เป็นคนไร้ความสามารถ หรือเสมือน ไร้ความสามารถ
- เป็นบุคคลล้มละลาย

4.4 การลาออกก่อนครบวาระ

หากสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบท่านใดประสงค์ที่จะลาออกจากตำแหน่งก่อนที่วาระการดำรงตำแหน่งของตนจะสิ้นสุดลง ให้บอกกล่าวแสดงความประสงค์ที่จะลาออกเป็นการล่วงหน้าไม่

น้อยกว่าหนึ่งเดือน การบอกกล่าวนั้นให้ทำเป็นหนังสือแสดงเหตุผลของการลาออก และยื่นต่อ
ประธานคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องต่อไป

5. หน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของ
บริษัทฯ ดังต่อไปนี้

- 5.1 สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- 5.2 สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 5.3 สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 5.4 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5.5 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าว สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 5.6 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- 5.7 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎเกณฑ์ ประกาศ และข้อบังคับที่ออกตามพระราชบัญญัตินี้ดังกล่าว รวมทั้งกฎเกณฑ์และข้อบังคับของ ตลท. และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 5.8 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

6. การเข้าถึงข้อมูล และคำปรึกษาจากภายนอก

6.1 การเข้าถึงข้อมูล

คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ได้ ซึ่งฝ่ายจัดการมีหน้าที่ต้องให้การสนับสนุนให้สัมฤทธิ์ผล ทั้งนี้เพื่อเป็นหลักประกันว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้รับข้อมูลและสิ่งต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่และความรับผิดชอบจนสำเร็จลุล่วง

6.2 การแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญภายนอก

คณะกรรมการตรวจสอบอาจให้บริษัทฯ จ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกคนเดียวหรือหลายคนเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ให้การสนับสนุนในกิจกรรมการสอบทาน การสอบสวน และสนับสนุนหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถกระทำการต่างๆ ที่จำเป็นเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบสำเร็จลุล่วง

7. ระเบียบวาระการประชุม

7.1 จำนวนครั้งการประชุม

- คณะกรรมการตรวจสอบต้องประชุมร่วมกันอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี
- ประธานกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพิ่มเติมหากจำเป็น

7.2 ผู้เข้าร่วมประชุม

- การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานในที่ประชุม
- คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่ด้านการเงินของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม เว้นแต่เป็นเรื่องที่ผู้ดำรงตำแหน่งดังกล่าวมีส่วนได้เสียอยู่ด้วย คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญผู้บริหารของบริษัทฯ ผู้สอบบัญชี ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม

7.3 การลงคะแนนเสียง

- มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการตรวจสอบคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณา ให้งดแสดงความเห็นและงดออกเสียงในเรื่องนั้นๆ

7.4 การบันทึกรายงานการประชุม

- ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย เป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

8. การรายงานต่อคณะกรรมการและการเปิดเผยข้อมูล

8.1 คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นระยะอย่างสม่ำเสมอถึงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบตามที่กำหนดไว้ในข้อ 5 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากคณะกรรมการตรวจสอบพบหรือสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำอย่างใดอย่างหนึ่ง ดังที่ระบุไว้ข้างล่างนี้อันอาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องภายในกำหนดระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- รายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การทุจริต การใช้อำนาจหน้าที่หาประโยชน์ส่วนตัว หรือ พวกพ้องโดยมิชอบ การกระทำอันมิชอบหรือไม่เป็นที่ยอมรับ หรือความบกพร่องอย่างมีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หรือ
- การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับตลาด. หรือกฎหมายใดๆ ที่เกี่ยวข้อง

หากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ไม่ดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดดังกล่าวในย่อหน้าแรก คณะกรรมการตรวจสอบย่อมมีสิทธิที่จะรายงานธุรกรรมหรือการกระทำที่เกิดขึ้นดังกล่าวในย่อหน้าแรกต่อสำนักงาน กสท. หรือ ตลาด.

8.2 ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่จัดการให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อกำหนดทั้งหลายในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลตามที่บัญญัติไว้ในกฎหมายและกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง