

ประกาศ
ที่ บค. 003/03/2559
เรื่องกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 วันที่ 28 มกราคม พ.ศ. 2559 มีมติเอกฉันท์อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ช่วยคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน สอบทานความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ เพื่อส่งเสริมให้บริษัทเกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบต่อไปนี้

ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 28 มกราคม พ.ศ. 2559 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2559

พลตำรวจเอก



(สนอง วัฒนวรากร)

ประธานกรรมการ

บริษัท อากเนย์แคปปิตอล จำกัด
“กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ”

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นมาโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำหน้าที่ช่วยคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน สอบทานความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ เพื่อส่งเสริมให้บริษัทเกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. โครงสร้างของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบจำนวนอย่างน้อย 3 คน กรรมการแต่ละท่านสามารถใช้ดุลพินิจของตนอย่างเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติกรรมการตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจำกัด นอกจากนี้กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ และประสบการณ์ด้านบัญชี หรือการเงิน

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 4 ปี โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งอีกก็ได้ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นที่นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนสามารถอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าที่วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน คณะกรรมการตรวจสอบสามารถแต่งตั้งเจ้าหน้าที่บริษัทที่เหมาะสมเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

4. สิทธิการออกเสียง

กำหนดให้กรรมการตรวจสอบ 1 คน มีสิทธิออกเสียงได้ 1 เสียง โดยหากกรรมการตรวจสอบคนใดที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา กรรมการตรวจสอบท่านนั้นต้องไม่อยู่ร่วมพิจารณาให้ความเห็นในเรื่องนั้น การพิจารณามีมติให้ถือเสียงข้างมาก ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

5. การประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการร่วมประชุมมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
คณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานในที่ประชุมและให้ความเห็นชอบกับวาระการประชุม

ในกรณีที่ประธานไม่ได้เข้าร่วมประชุม ให้ที่ประชุมเสนอแต่งตั้งกรรมการท่านใดท่านหนึ่ง ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมแทน ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญผู้บริหารระดับต่างๆของสายงาน ผู้บริหารฝ่ายกำกับธุรกิจ และบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารฝ่ายต่างๆ ผู้สอบบัญชี หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องในวาระการประชุมนั้นๆเข้าร่วมประชุมและขอข้อมูลตามความเหมาะสม วาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมจะต้องจัดทำขึ้นและนำเสนอต่อคณะกรรมการก่อนการประชุม ไม่น้อยกว่า 3 วัน และให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม


6. อำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 6.1 สอบทานขั้นตอนการปฏิบัติงานและการกำกับดูแล รายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 6.2 พิจารณาและให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้าง และพิจารณาความดีความชอบของผู้บริหารสูงสุดของสำนักตรวจสอบภายในและฝ่ายกำกับธุรกิจ (Compliance)
- 6.3 อาจเชิญฝ่ายบริหารหรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทมาชี้แจง ให้ข้อมูลและความเห็น หรือจัดส่งเอกสารที่ร้องขอ
- 6.4 ในกรณีที่มีเหตุความจำเป็น อาจเสนอฝ่ายบริหาร เพื่อจัดหาที่ปรึกษาจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการให้คำแนะนำ ปรีกษาหรือให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาว่าเหมาะสม
- 6.5 สอบทานให้บริษัทมีการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เชื่อถือได้ และเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
- 6.6 สอบทานและประเมินความเหมาะสม เพียงพอ และประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่ฝ่ายบริหารได้กำหนดไว้
- 6.7 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจำกัด
- 6.8 พิจารณาคัดเลือกรายชื่อผู้สอบบัญชีและอัตราค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอรับการแต่งตั้งจากที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และประเมิน ผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีเป็นประจำทุกปี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และสอบทานกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ในการดำเนินการตรวจสอบ ขอบเขต แนวทาง แผนงานและปัญหาที่พบระหว่างการตรวจสอบ และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีเห็นว่าเป็นสาระสำคัญ
- 6.9 พิจารณาและอนุมัติกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน และฝ่ายกำกับธุรกิจ(Compliance)
- 6.10 พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงาน งบประมาณประจำปี ตลอดจนบุคลากรและทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน ของสำนักตรวจสอบภายใน
- 6.11 พิจารณาการประเมินผลปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุดของสำนักตรวจสอบภายในและฝ่ายกำกับธุรกิจ (Compliance)



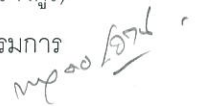
- 6.12 แสดงความเห็นประกอบรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมต่อคณะกรรมการบริษัท
6.13 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

พลตำรวจเอก



(สนอง วัฒนวรังกูร)

ประธานกรรมการ



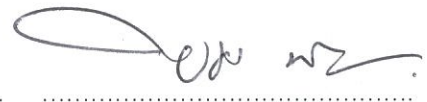
(นายสนธิ วรปัญญา)

ประธานกรรมการตรวจสอบ



(นายผดุงเดช อินทรลักษณ์)

กรรมการตรวจสอบ



(นายโยชิน พิบูลย์เกษตรกิจ)

กรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้ได้ผ่านการพิจารณาและเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 14 มกราคม พ.ศ. 2559 และได้ผ่านการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 28 มกราคม พ.ศ. 2559