

แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 ได้มีมติดังต่อไปนี้

- แต่งตั้ง/ต่อวาระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คือ (1)

(2)

(3)

โดยการต่อวาระ ให้มีผล ณ วันที่

- กำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (“คณะกรรมการตรวจสอบฯ”) ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

รายงานทางการเงิน

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี

การควบคุมภายใน

2. สอบทานและกำกับดูแล ให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในของระบบงานต่างๆ ของบริษัทให้มีการนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ และระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

การบริหารความเสี่ยง

3. กำหนดนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร และระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ที่เสนอโดยคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ รวมถึงให้คำแนะนำ เสนอแนะวิธีป้องกัน และวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ให้แก่คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงและฝ่ายจัดการ
4. พิจารณาเกณฑ์และขอบเขตของความเสี่ยง การกำกับดูแลและสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทในระดับองค์กรที่สอดคล้องกับทิศทางในธุรกิจที่บริษัทเข้าไปลงทุน ธุรกิจเกี่ยวเนื่อง และธุรกิจอื่นๆ รวมทั้งมอบหมายงานอันเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้แก่คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงและฝ่ายจัดการ และติดตามอย่างสม่ำเสมอ
5. รายงานผลการกำกับดูแล และการปฏิบัติตามนโยบายบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด

การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ

6. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
7. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน ให้มีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงการรักษาความลับ และมาตรการป้องกันผู้แจ้งเบาะแสเป็นสำคัญ ในเรื่องดังกล่าวข้างต้นให้รวมถึงเรื่องการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นเรื่องหนึ่งที่สำคัญ ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบฯ
ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ควรพิจารณาประเด็นเกี่ยวกับความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานและความคิดใหม่ๆ เข้ามารื้อกันในการปฏิบัติงาน
8. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิง และแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันขององค์กร ตามแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย
9. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งดูแลให้บริษัทมีการเปิดเผยและรายงานความคืบหน้าต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสม

ผู้สอบบัญชี

10. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกกลับเข้ามาใหม่ และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติที่ ได้รับการยอมรับ และได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
11. สอบทานความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมทั้งนโยบายในการว่าจ้างผู้สอบบัญชี เพื่อทำหน้าที่ให้บริการอื่นที่มีใช้การสอบบัญชี
12. สอบทานแผนการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี สำหรับการตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัท

การตรวจสอบภายใน

13. พิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้าง ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน

อื่นๆ

14. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบฯ ต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในของบริษัท

- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ รวมทั้งการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบฯ แต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับความจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
15. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบฯ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีอำนาจเรียกผู้เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบฯ เห็นสมควร
- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบฯ รายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าว ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
16. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ รวมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
17. คณะกรรมการตรวจสอบฯ สามารถขอคำปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดตามที่ได้เห็นว่าเป็นความจำเป็น โดยบริษัท รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

โดยการกำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังกล่าวให้มีผล ณ วันที่ 20 ธันวาคม 2567

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงของบริษัทประกอบด้วย:

1. ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง นายอภิชาติ จีระพันธ์ วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ 3 ปี
 2. กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง นายวิภูษิต ตรีคุณสุน วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ 3 ปี
 3. กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง นางสาวภัทรวรรณ มานัสสถิตย์ วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ 3 ปี
- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง นายกฤษณ์ กองแก้ว

โดยกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ลำดับที่ 2 และ 3 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

