

เอกสารแนบ 5
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2562

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้รับการแต่งตั้งจาก คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้านธุรกิจพลังงาน กฎหมาย บัญชีการเงิน และการบริหาร จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย นายชายน้อย เผื่อนโกสุม ทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ และนายโกสิทธิ์ เฟื่องสวัสดิ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ นายโกสิทธิ์ เฟื่องสวัสดิ์ ได้ขอลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบของบริษัท และได้แต่งตั้งนายบรร วงศ์สินอุดม ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ตรวจสอบแทนตำแหน่งที่ว่างอยู่ เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2562

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและมีอำนาจ หน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบ ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยได้จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 9 ครั้ง มีวัตถุประสงค์เพื่อการกำกับดูแลการบริหารงานและการสอบทานระบบควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และได้ร่วมวาระการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดย ไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย จำนวน 1 วาระ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน สอบบัญชีและได้รับความร่วมมือในการให้ข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทฯ อย่างดีจากผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ โดยมี รายละเอียดการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 4 ท่าน ดังนี้

รายนาม คณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วม ประชุม	หมายเหตุ
นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	9/9	
นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ	กรรมการตรวจสอบ	9/9	
นายบรร วงศ์สินอุดม	กรรมการตรวจสอบ	7/7	*รับตำแหน่งเดือน พ.ค.2562
นายโกสิทธิ์ เฟื่องสวัสดิ์	กรรมการตรวจสอบ	2/2	*ขอลาออกเดือน พ.ค.2562

ผลการดำเนินงานและการให้ความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ของคณะกรรมการตรวจสอบสามารถสรุปได้ ดังนี้

1. **การสอบทานรายงานทางการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและ ประจำปี 2562 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ สอบทานความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงิน การปฏิบัติตามข้อสังเกตและความเห็นของผู้สอบบัญชี การปรับปรุงรายการบัญชี นโยบายการบัญชี ความเพียงพอของข้อมูลที่เปิดเผยในงบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำ งบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย มาตรฐานการบัญชี และการสอบบัญชี

2. **การสอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการกำกับดูแลการตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี ตามกรอบการ

ควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระบบควบคุมภายในว่ามีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ จากการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแบบการประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) สำหรับปี 2562 พบว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี กำกับดูแลให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตรวจสอบอย่างอิสระและเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน โดยให้ความสำคัญต่อการปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้สอดคล้องกับขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เปลี่ยนแปลงและนำไปใช้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการพิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างหน่วยงานตรวจสอบภายใน การแต่งตั้ง โยกย้าย อัตรากำลังของผู้ตรวจสอบภายในต่อปริมาณงานตรวจสอบของบริษัทฯ

3. การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องที่มีผลบังคับใช้กับธุรกิจของบริษัทฯ พบว่า ในปี 2562 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีผลใช้บังคับกับธุรกิจของบริษัทฯอย่างครบถ้วน

4. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ความเป็นอิสระ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในการตรวจสอบ ขอบเขตการปฏิบัติงาน คุณภาพและมาตรฐานการทำงานของบริษัทสอบบัญชี รวมถึงค่าตอบแทนในการสอบบัญชี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาอนุมัติค่าสอบบัญชีและแต่งตั้งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด โดยมีนายธนิต โสธาสวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5155 นางสาวมาริษา ธาราชรบรรพกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5752 นางสาวพรทิพย์ ริมดุสิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5565 นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8509 เป็นผู้ตรวจสอบและรับรองรายงานทางการเงินประจำปี 2562

5. การสอบทานรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวถูกต้องตามกฎระเบียบของบริษัทฯ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พบว่า การทำรายการระหว่างกันในปี 2562 เป็นไปตามเงื่อนไขการคำทั่วไป มีความเป็นธรรม มีการเปรียบเทียบราคาเพื่อคัดเลือกผู้ให้บริการหรือผู้ขายสินค้า และผ่านการอนุมัติตามอำนาจอนุมัติที่บริษัทฯ กำหนด โดยได้เปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

6. การกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายการบริหารจัดการเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งเป็นไปตามหลัก CG Code ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยเฉพาะรายการเกี่ยวโยงและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พบว่า กรรมการและพนักงานบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่บริษัทกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด ตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ

7. **การบริหารความเสี่ยง** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง พบว่า บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงของโครงการลงทุน ทบทวนความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยงในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานด้านต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ โดยคณะทำงานได้จัดทำรายงานความเสี่ยงและแผนการบริหารความเสี่ยงนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพสามารถควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

8. **การต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบถามแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน) และมอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในสอบถามเอกสารประกอบการยื่น CAC ซึ่งประกอบด้วยนโยบาย ระเบียบ อำนาจอนุมัติรวมถึงเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยผ่านการลงนามจากประธานคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำส่งแบบประเมินและเอกสารประกอบต่อ CAC ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองเป็นสมาชิกโครงการ CAC แล้วเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562

โดยสรุป การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2562 เป็นไปตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้จัดทำงบการเงินอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบมีประสิทธิภาพ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด การเข้าทำรายการระหว่างกันได้ดำเนินการตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารความเสี่ยงภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการต่อต้านการคอร์รัปชันและการให้สินบน รวมทั้งมีการพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้และปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตลอดปีที่ผ่านมา



(นายชายน้อย เฟื่อนโกสุม)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 6
รายงานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน
และกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายงานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี ประจำปี 2562

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี (“คณะกรรมการสรรหา”) ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 4 ท่าน โดยมีพลเรือเอก นิพนธ์ จักรชุดลย์ เป็นประธานคณะกรรมการสรรหา นายชายน้อย เผื่อนโกสุม (กรรมการอิสระ) นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ (กรรมการอิสระ) และนายสุรศักดิ์ ใจเย็น เป็นกรรมการสรรหา และมีนางสาว อุดรรัตน์ สิทธิกร หัวหน้างานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานและเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการ สรรหา โดยมีขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบภายใต้กรอบกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา และตามที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหา ได้มีการประชุมทั้งสิ้นจำนวน 4 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความ รับผิดชอบตามกฎหมายของคณะกรรมการสรรหา ซึ่งสรุปได้ดังนี้

ด้านการพิจารณาสรรหา

- เห็นชอบเสนอชื่อกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายสุรพล มีเสถียร นายสุรศักดิ์ ใจเย็น และว่าที่เรือตรี ชาญวิทย์ อนันกุล ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เลือกตั้งกรรมการทั้ง 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง
- เห็นชอบเสนอชื่อนายบวร วงศ์สินอุดม ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ แทน นายโกสิทธิ์ เฟื่องสวัสดิ์ ที่ลาออกจากตำแหน่ง
- เห็นชอบเสนอชื่อนายสุรศักดิ์ ใจเย็น ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหา กำหนด ค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี เพิ่มเติม
- เห็นชอบเสนอชื่อกรรมการชุดย่อยที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งกลับเข้า ดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง ได้แก่
 1. นายสุรพล มีเสถียร กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง
 2. นายสุรศักดิ์ ใจเย็น กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร
 3. ว่าที่เรือตรี ชาญวิทย์ อนันกุล กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร
- เห็นชอบเสนอชื่อนายพร้อมพงษ์ ชัยศรีสวัสดิ์สุข ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร แทนว่าที่เรือตรี ชาญวิทย์ อนันกุล ที่พ้นจากตำแหน่งเนื่องจากครบกำหนดการดำรงตำแหน่งตามสัญญาจ้าง

ด้านการกำหนดค่าตอบแทน

- เห็นชอบการจ่ายโบนัสกรรมการประจำปี 2561 จำนวน 5.75 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการ จำนวน 1.5 ล้านบาท รองประธานกรรมการจำนวน 1.25 ล้านบาท และกรรมการอิสระ 3 ท่าน จำนวน 3 ล้านบาท (ท่านละ 1 ล้านบาท) เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- เห็นชอบการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2562 ในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท ประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และค่าตอบแทนพิเศษ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 พิจารณาอนุมัติ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาฯ ได้พิจารณาโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ หน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของกรรมการแต่ละท่าน ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวจะอยู่ในระดับที่เหมาะสมเทียบกับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้กับบริษัทฯ
- เห็นชอบการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ประจำปี 2561 รวมทั้งกำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือนและโบนัสประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- เห็นชอบหลักเกณฑ์และตัวชี้วัดการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ประจำปี 2562 เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ


ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- เห็นชอบการแก้ไขเพิ่มเติมนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- เห็นชอบการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาใช้ โดยเห็นว่าภาพรวมของบริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับหลักปฏิบัติของ CG Code 2017 แล้ว นอกจากนี้ ยังมีความเห็นให้มีการทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และการแบ่งแยกหน้าที่ของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ รวมถึงให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการรักษาข้อมูลความลับ การสื่อสาร และเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เพิ่มเติมด้วย
- กำหนดให้มีการจัดสัมมนา เรื่อง “Anti-Corruption” ในวันที่ 22 กรกฎาคม 2562 โดยมีคุณโสมสุดา ตันจันทร์พงศ์ เป็นวิทยากร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ เกิดความเข้าใจอย่างแท้จริงเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันและสามารถปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ ได้อย่างถูกต้อง เพื่อป้องกันไม่ให้นิติบุคคลของบริษัทฯ ฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต
- รับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี

ทั้งนี้ ด้วยความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจด้วยการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคณะกรรมการสรรหาฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ทำให้ในปี 2562 บริษัทได้รับคะแนนในระดับ “ดีเลิศ” หรือ 5 ดาว จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2562 (CGR 2562) โดยสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ภายหลังจากที่บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้เพียง 2 ปี นอกจากนี้ ในปี 2562 บริษัทฯ ยังได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption: CAC) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ทบทวนและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายของตนเองแล้ว เห็นว่าโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาฯ มีความเหมาะสม โดยคณะกรรมการสรรหาฯ สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างครบถ้วน และมีความต่อเนื่อง

พลเรือเอก


(นิพนธ์ จักษุดุลย์)

ประธานคณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน

และกำกับดูแลกิจการที่ดี

เอกสารแนบ 7
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2562

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ธุรกิจดำเนินไปได้และเติบโตอย่างต่อเนื่อง จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยพิจารณากลับกรองความเสี่ยงสำคัญ รวมถึงนำเสนอแนวทางแก้ไขที่เหมาะสม ซึ่งประกอบด้วยกรรมการผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายโกสิทธิ์ เฟื่องสวัสดิ์ (กรรมการอิสระ) ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายสุพล มีเสถียร (กรรมการ) กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายพร้อมพงษ์ ชัยศรีสวัสดิ์สุข (กรรมการ) กรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยึดมั่นในการบริหารความเสี่ยงภายใต้หลัก 3 ประการคือ การกำกับและบริหารความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล การวางนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร และการดำเนินการบริหารความเสี่ยงเพื่อสร้างหลักประกันในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดรูปแบบของการบริหารความเสี่ยงใน 4 ประการคือ การบริหารความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล (Governance Risk) ด้านการกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ (Strategy & Planning Risk) ด้านการดำเนินงานและระบบโครงสร้างพื้นฐาน (Operation & Infrastructure Risk) และด้านรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risk) ทั้งนี้ บริษัทฯ ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน ISO 9001:2015 และ COSO ERM 2017 อย่างต่อเนื่อง

ในรอบปี 2562 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมอย่างต่อเนื่อง ทั้งที่เป็นทางการจำนวน 7 ครั้ง และไม่เป็นทางการจำนวน 2 ครั้ง เพื่อให้การประชุมสามารถดำเนินการพิจารณาได้อย่างราบรื่นสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กร และก่อให้เกิดความรวดเร็วของการประชุม โดยในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมครบองค์ประชุมทุกครั้ง รวมถึงสามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ได้ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาและอนุมัติความเสี่ยงของโครงการ เป็นไปตามความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ (Strategy & Planning Risk) ทั้งในส่วนการต่อเรือใหม่และการลงทุนซื้อเรือมือสองเพื่อทดแทน การเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บิ๊กซี จำกัด เพิ่มเติม หลังจากที่ได้ดำเนินการควบรวมกิจการในอัตราร้อยละ 70 ในปี 2561 เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแผนธุรกิจขององค์กร การขยายธุรกิจ และการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของตลาดการเดินเรือขนส่งน้ำมันและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม และอุตสาหกรรมสำรวจและผลิตปิโตรเลียม ทั้งในและต่างประเทศ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะการป้องกันเพิ่มเติมเพื่อลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงมอบหมายให้มีการรายงานการติดตามและสอบทานการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

2. พิจารณาและรับทราบผลการควบคุมติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management - Treatment Plan) อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรในด้านธรรมาภิบาล (Governance Risk) ด้านการดำเนินงานและระบบโครงสร้างพื้นฐาน (Operation & Infrastructure Risk) และด้านรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risk) โดยทำการควบคุมติดตามวิธีจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือ

ลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น เป็นไปตามมาตรการป้องกัน มาตรการลดผลกระทบและมาตรการแก้ไขที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ได้ตั้งไว้ อาทิ ความเสี่ยงจากการรายงานทางการเงินหรือรายงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยอาจส่งผลกระทบต่อการจัดทำงบการเงิน และการนำส่งงบการเงินขององค์กรแก่หน่วยงานกำกับทั้งภายในและภายนอกได้นั้น ทางบริษัทฯ ได้มีการวางแผนการสื่อสารแก่พนักงาน ผู้บริหารของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ ทราบอย่างสม่ำเสมอเพื่อนำส่งเอกสารทางการเงินได้ตามรอบกำหนดการจัดทำงบการเงินได้อย่างถูกต้อง ทันต่อเวลา

3. พิจารณาและรับทราบการจัดอบรมสัมมนาเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management) ซึ่งมีการจัดจ้างวิทยากรภายนอก ที่มีความรู้ ความสามารถ และมีความเชี่ยวชาญในเรื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้พนักงาน ผู้บริหารของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ มีความรู้พื้นฐานและเป็นการสร้างความตระหนักเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการดำเนินงานและระบบโครงสร้างพื้นฐาน (Operation & Infrastructure Risk) นั้นมีความสำคัญที่ต้องดำเนินการควบคู่ร่วมกันกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ (Strategy & Planning Risk) ให้แก่บริษัทฯ รวมถึงมีการนำส่งจดหมายข่าวสารประจำเดือน (Newsletter) แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ ในทิศทางเดียวกันอย่างสม่ำเสมอ

4. พิจารณาและรับทราบแผนรองรับสถานการณ์การใช้น้ำมันที่มีค่ากำมะถันต่ำ (Low Sulphur Fuel Oil : LSFO) ของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ ตามข้อกำหนดที่องค์การทางทะเลระหว่างประเทศ (International Maritime Organization : IMO) ที่ประกาศให้วันที่ 1 มกราคม 2563 (ปี ค.ศ. 2020) ("IMO2020") เป็นวันแรกที่เริ่มบังคับใช้มาตรการ ที่กำหนดให้เรือทุกลำในโลกต้องเปลี่ยนเชื้อเพลิงที่มีค่ากำมะถัน (Sulphur) ไม่เกิน 0.5% จากปัจจุบันที่มีค่าเฉลี่ยอยู่ 3.5% ของกำมะถันในเชื้อเพลิงเรือ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดมลพิษทางอากาศ และลดอัตราการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Green House Gas : GHG) อันก่อให้เกิดภาวะโลกร้อนได้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อสถานการณ์ดังกล่าวอย่างเพียงพอ และปฏิบัติตามมาตรการบังคับใช้ของหน่วยงานกำกับทั้งภายในและภายนอก รวมถึงเป็นไปตามการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการดำเนินงานและระบบโครงสร้างพื้นฐาน (Operation & Infrastructure Risk) ของกองเรือกลุ่มบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

5. พิจารณาและรับทราบแผนกลยุทธ์การบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับปี 2563 - 2565 ให้มีความสอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ (Strategy & Planning Risk) ขององค์กรที่ดี

6. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ และแผนรองรับสถานการณ์การใช้น้ำมันที่มีค่ากำมะถันต่ำ (Low Sulphur Fuel Oil : LSFO) ของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ ตามมาตรการ IMO2020 รวมทั้งแผนกลยุทธ์การบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับปี 2563 - 2565 ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ (Strategy & Planning Risk) อย่างสอดคล้องกับการปฏิบัติงานในทุกด้าน รวมถึงมีการบริหารความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล (Governance Risk) ขององค์กรที่ดีอย่างยั่งยืน

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญระดับองค์กรที่เหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงสอดคล้องกับหลักและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อการบริหารความเสี่ยงอย่างยั่งยืนและมีประสิทธิภาพ



(นายโกสิทธิ์ เฟื่องสวัสดิ์)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง