

**เอกสารแนบ 5**  
**รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ**

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2563

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 คุวิจิตรสุวรรณ และนายบวร วงศ์สินอุดม ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและมีอำนาจ หน้าที่ตามกฎหมายที่ตราขึ้นของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และในปี 2563 คณะกรรมการ ตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 6 ครั้ง โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 3 ท่านทุกครั้ง และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย จำนวน 1 วาระ เพื่อให้มั่นใจว่า ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานสอบบัญชีและได้รับความร่วมมือในการให้ข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทฯ อย่างดี จากผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ ซึ่งผลการดำเนินงานและการให้ความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ของคณะกรรมการ ตรวจสอบสามารถสรุปได้ ดังนี้

**1. การสอบทานรายงานทางการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูล ในงบการเงิน การปฏิบัติตามข้อสังเกตและความเห็นของผู้สอบบัญชี การปรับปรุงรายการบัญชี นโยบายการบัญชี ความเพียงพอของข้อมูลที่เปิดเผยในงบการเงินและข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี รวมทั้งข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของ งบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2563 รวมถึงรายการระหว่างกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเพื่อซักถามและให้ ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับประเด็นต่าง ๆ ในรายงานทางการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ และ บริษัทย่อยเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย มาตรฐานการบัญชีและการสอบบัญชี

**2. การสอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการกำกับดูแลการตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอตามกรอบ การควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ซึ่ง รวมถึงการจัดให้ผู้บริหารทำการตอบแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในตามแบบการประเมินของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายในด้าน การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล รวมถึงระบบการติดตามงาน เพื่อให้เกิด ความเชื่อมั่นในระบบควบคุมภายในว่ามีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี รวมทั้ง การ ให้ความเห็นต่อรายงานการตรวจสอบภายใน กำกับดูแลให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตรวจสอบอย่างอิสระและเป็นไป

ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน โดยให้ความสำคัญต่อการประเมินและปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้สอดคล้องกับขั้นตอนการปฏิบัติงาน รวมถึงการพิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างหน่วยงานตรวจสอบภายใน การแต่งตั้ง โยกย้าย อัตรากำลังของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

3. **การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามข้อบังคับ ประกาศ และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องที่มีผลบังคับใช้กับธุรกิจของบริษัทฯ พบว่า ในปี 2563 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าวข้างต้นอย่างครบถ้วนและมีประสิทธิภาพ

4. **การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี** คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและความเหมาะสมของค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยได้พิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในการตรวจสอบ ขอบเขตการปฏิบัติงาน ปริมาณงาน คุณภาพและมาตรฐานการทำงานของ บริษัทสอบบัญชี รวมถึงความเป็นอิสระตามหลักจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีและตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติค่าสอบบัญชีและแต่งตั้งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด โดยมีนายธนิศ ไชยสุภาเลิศ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5155 นางสาวมาริษา ธาธรบรรพกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5752 นางสาวพรทิพย์ ริมดุสิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5565 นายบัณฑิต ตั้งภาภรณ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8509 เป็นผู้ตรวจสอบและรับรองรายงานทางการเงินประจำปี 2563

5. **การสอบทานรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ โดยยึดหลักการการเป็นรายการปกติทางธุรกิจ สามารถเปรียบเทียบราคาได้ มีความเป็นธรรม ให้ประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และเป็นไปตามกฎระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งพบว่า การทำรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในปี 2563 เป็นไปตามหลักการที่วางไว้ทั้งหมด โดยได้เปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

6. **การกำกับดูแลกิจการ** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายการบริหารจัดการเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งเป็นไปตามหลัก CG Code ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พบว่า กรรมการและพนักงานบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันที่บริษัทฯ กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด ตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ

7. **การบริหารความเสี่ยง** บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลความเสี่ยงโดยเฉพาะ ซึ่งมีขอบเขตการทำงานที่เกี่ยวข้องกับการประเมิน ทบทวน จัดการ และติดตามความเสี่ยงของโครงการลงทุน รวมทั้งกระบวนการทำงานของทุกหน่วยงานภายในบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ โดยคณะทำงานความเสี่ยงได้จัดทำรายงานความเสี่ยงและแผนการบริหารความเสี่ยงนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอ และควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัท และบริษัทย่อย ได้จัดทำทางการเงินอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและการสอบบัญชี มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับ บริษัทฯ อย่างเคร่งครัด มีการพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ มีการสอบทานการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการปฏิบัติตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีตลอดปี 2563 ที่ผ่านมา



(นายชายน้อย เพื่อนโกสุ่ม)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 6  
รายงานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน  
และกำกับดูแลกิจการที่ดี

## รายงานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี ประจำปี 2563

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี (“คณะกรรมการสรรหา”) ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 4 ท่าน โดยมีพลเรือเอก นิพนธ์ จักรสุตกุล เป็นประธานคณะกรรมการสรรหา นายชายน้อย เผื่อนโกสุม (กรรมการอิสระ) นายสมชาย คุวิจิตรสุวรรณ (กรรมการอิสระ) และนายสุรศักดิ์ ใจเย็น เป็นกรรมการสรรหา และมีนางสาว อุดรรัตน์ สิทธิกร หัวหน้าฝ่ายเลขานุการบริษัทและกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหา โดยมีขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบภายใต้กรอบกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหา ได้มีการประชุมทั้งสิ้นจำนวน 6 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบตามกฎหมายของคณะกรรมการสรรหา ซึ่งกรรมการสรรหาทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง สรุปได้ดังนี้

### ด้านการพิจารณาสรรหา

- คัดเลือกและเห็นชอบเสนอชื่อ นางสาวนันทา ปานบุญหอม ซึ่งเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งแทน ว่าที่เรือตรี ชาญวิทย์ อนันกุล ที่ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของบริษัท
- เห็นชอบการส่งตัวแทนของบริษัท ได้แก่ นายพร้อมพงษ์ ชัยศรีสวัสดิ์สุข นางสาวสุธาสินี หมั่นละม้าย และนายสมพัฒน์ คงสำราญ ไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- เห็นชอบเสนอชื่อกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายบวร วงศ์สินอุดม นายชายน้อย เผื่อนโกสุม และนายพร้อมพงษ์ ชัยศรีสวัสดิ์สุข ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เพื่อพิจารณาเลือกตั้งกรรมการทั้ง 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง
- เห็นชอบเสนอชื่อกรรมการชุดย่อยที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง ได้แก่
  - นายบวร วงศ์สินอุดม กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ
  - นายชายน้อย เผื่อนโกสุม กลับเข้าดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี
  - นายพร้อมพงษ์ ชัยศรีสวัสดิ์สุข กลับเข้าดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง
  - นายณัฐกรณ์ สำราญ นายวิทธิพล จุไรสินธุ์ และนายหวั่ง เหวย์ กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร

- เห็นชอบเสนอชื่อนางสาวสุภาสินี หมีนละม้าย ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร แทน นายสมพัฒน์ คงสำราญ ที่ลาออกจากตำแหน่ง

#### **ด้านการกำหนดค่าตอบแทน**

- เห็นชอบการจ่ายโบนัสกรรมการประจำปี 2562 จำนวน 7,475,000 บาท ซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการ จำนวน 1,950,000 บาท รองประธานกรรมการจำนวน 1,625,000 บาท และกรรมการอิสระ 3 ท่าน จำนวน 3,900,000 บาท (ท่านละ 1,300,000 บาท) เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

- เห็นชอบการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2563 ในวงเงินไม่เกิน 25 ล้านบาท ประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และค่าตอบแทนพิเศษ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 พิจารณานุมัติ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาฯ ได้พิจารณาโดยคำนึงถึงขนาดธุรกิจ ผลประกอบการของบริษัทฯ จำนวนกรรมการ หน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของกรรมการแต่ละท่าน รวมถึงค่าตอบแทนดังกล่าวอยู่ในระดับที่เหมาะสมเทียบเคียงได้กับบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

- เห็นชอบการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ประจำปี 2562 รวมทั้งกำหนดอัตรา การขึ้นเงินเดือนและโบนัสประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

- เห็นชอบหลักเกณฑ์และตัวชี้วัดการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ประจำปี 2563 เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

- เห็นชอบการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทย่อย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

#### **การกำกับดูแลกิจการที่ดี**

- เห็นชอบการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) ที่ออกโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาใช้ โดยเห็นว่าภาพรวมของบริษัทฯ มีนโยบายและ แนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับหลักปฏิบัติของ CG Code 2017 แล้ว นอกจากนี้ ยังมีความเห็นให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เพิ่มเติมด้วย

- ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาฯ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติม


- เห็นชอบการกำหนดนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล 2562 รวมถึงเป็นแนวปฏิบัติให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ถือปฏิบัติ และ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ

- รับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2562

ทั้งนี้ ด้วยความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจด้วยการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคณะกรรมการสรรหาฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ทำให้ในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับคะแนนในระดับ “ดีเลิศ” หรือ 5 ดาว เป็นปีที่สองต่อเนื่องกัน (2562 – 2563) จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2563 (CGR 2563) โดยสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ทบทวนและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายของตนเองแล้ว เห็นว่า โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาฯ มีความเหมาะสม โดยคณะกรรมการสรรหาฯ สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างครบถ้วน และมีความต่อเนื่อง

พลเรือเอก

  
(นิพนธ์ จักษุดุลย์)

ประธานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน  
และกำกับดูแลกิจการที่ดี



เอกสารแนบ 7  
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2563

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน)

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

- |  |                                  |
|--|----------------------------------|
| 1. นายสุพล มีเสถียร (กรรมการ)              | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายพร้อมพงษ์ ชัยศรีสวัสดิ์สุข (กรรมการ) | กรรมการบริหารความเสี่ยง          |
| 3. พลเรือเอก นิพนธ์ จักษกุลย์ (กรรมการ)    | กรรมการบริหารความเสี่ยง          |

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ตระหนักและให้ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทเป็นอย่างยิ่ง ภายใต้สถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วและรุนแรงของปัจจัยมหภาคที่อาจส่งผลให้เกิดโอกาส (Opportunity) และอุปสรรค (Threat) ต่อธุรกิจ โดยกำหนดให้มีการติดตาม ทบทวน และปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้ทันต่อสถานการณ์ เน้นการบริหารจัดการที่ยืดหยุ่นและปรับตัวได้รวดเร็ว (Resilience) สามารถปรับเปลี่ยนธุรกิจให้เกิดความคล่องตัว (Agility) ดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพด้วยความรวดเร็ว (Economy of speed) โดยกำหนดดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicator : KRI) ครอบคลุมการติดตามความเคลื่อนไหวของความเสี่ยงต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินไปได้และเติบโตอย่างยั่งยืน ครอบคลุมถึงยึดมั่นในการบริหารความเสี่ยงภายใต้หลัก 3 ประการคือการกำกับและบริหารความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล การวางนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร และการดำเนินการบริหารความเสี่ยงเพื่อสร้างหลักประกันในการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท ซึ่งจัดรูปแบบของการบริหารความเสี่ยงใน 4 ประการคือ การบริหารความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล (Governance Risk) ด้านการกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ (Strategy & Planning Risk) ด้านการดำเนินงานและระบบโครงสร้างพื้นฐาน (Operation & Infrastructure Risk) และด้านรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risk) ทั้งนี้ กลุ่มบริษัท ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน ISO 9001:2015 และ COSO ERM 2017 อย่างต่อเนื่อง

ในรอบปี 2563 ที่ผ่านมา แม้ว่าจะเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID19) ทางคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมอย่างต่อเนื่อง โดยมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ดังกล่าว ทั้งการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ และทั้งที่เป็นทางการโดยคำนึงการจัดการกับระยะห่างทางกายภาพกับบุคคลอื่น (Social Distancing) โดยการจัดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2563 จำนวน 7 ครั้ง เพื่อให้การประชุมสามารถดำเนินการพิจารณาได้อย่างราบรื่นสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กร และก่อให้เกิดความรวดเร็วของการประชุมทันต่อสถานการณ์ต่าง ๆ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมครบองค์ประชุมทุกครั้ง รวมถึงสามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ได้ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาและอนุมัติความเสี่ยงของโครงการ โดยคำนึงถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ (Strategy & Planning Risk) ทั้งในส่วนการลงทุนซื้อเรือมือสองที่อายุน้อยมาทดแทนเรือที่อายุมาก รวมถึงพิจารณาการบริหารจัดการพอร์ตการลงทุน (Portfolio Management) โดยการขยายการลงทุนด้วยวิธีการควบรวม ร่วมทุน (Mergers and Acquisitions : M&A) เพื่อขยายธุรกิจเรือขนส่ง อาทิ การซื้อหุ้นในส่วนของเรือทั้งหมดของบริษัท บิ๊กซี จำกัด (Big Sea Company Limited) และการลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นในบริษัท ไทยออยล์มารีน จำกัด (Thai oil Marine Company Limited) ซึ่งมุ่งเน้นการทำสัญญา รับขนส่งสินค้า รับจัดเก็บสินค้า ระยะยาว เพื่อการสร้างความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอของรายได้และกำไรแก่กลุ่มบริษัทฯ รวมทั้งพิจารณาการลงทุนโครงการซึ่งเป็นการกระจายการเติบโตของธุรกิจ (Diversification) อาทิ โครงการท่าเรือแหลมฉบัง ระยะที่ 3 ส่วนที่ 1 งานก่อสร้างทางทะเล โดยพิจารณาถึงโอกาสและความเป็นไปได้ในการดำเนินการธุรกิจร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจที่มีศักยภาพ และคำนึงถึงข้อมูลอย่างรอบด้านที่เพียงพอเพื่อพิจารณาความเสี่ยงกลยุทธ์หรือตัดสินใจต่อเหตุการณ์ในปัจจุบันของกลุ่มบริษัทฯ และคำนึงถึงการไม่พึ่งพาธุรกิจใดธุรกิจหนึ่งจนมากเกินไป เพื่อดำเนินกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ได้อย่างยั่งยืน

2. พิจารณาและรับทราบผลการควบคุมติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management - Treatment Plan) ปี 2563 อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรในด้านธรรมาภิบาล (Governance Risk) ด้านการดำเนินงานและระบบโครงสร้างพื้นฐาน (Operation & Infrastructure Risk) และด้านรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risk) โดยทำการควบคุมติดตามวิธีจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น เป็นไปตามมาตรการป้องกัน มาตรการลดผลกระทบ และมาตรการแก้ไขที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ได้ตั้งไว้ อาทิ การบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานของคนประจำเรือ ซึ่งอาจส่งผลต่อการทำให้เกิดอุบัติเหตุแก่กองเรือของกลุ่มบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาการจำแนกระดับความรุนแรงของการเกิดเหตุการณ์อุบัติเหตุ รับทราบการรายงานผลทีมตอบโต้สถานการณ์ฉุกเฉิน (Emergency Response Team : ERT) การวิเคราะห์สาเหตุ การจัดการเหตุการณ์และอุบัติเหตุต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ข้อเสนอแนะการทำงานร่วมกันของกองเรือและสำนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดความสูญเสีย เสียหาย และบริหารจัดการแก้ไขปัญหาในระยะยาว กำหนดกลไกการควบคุม ติดตามที่ดี และเหมาะสมแก่ผู้เกี่ยวข้อง

3. พิจารณาและรับทราบการรับมือสถานการณ์ไวรัสโคโรนา (COVID19) ของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งมีการควบคุม ติดตามสถานการณ์อย่างต่อเนื่องโดยหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาความเสี่ยงและผลกระทบ และแนวทางการจัดการอย่างรอบด้าน อาทิ การบริหารความเสี่ยงด้านการตลาดให้มีการติดตามการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน (JET A-1) และน้ำมันภาคพื้น ตามผลการดำเนินการด้านเศรษฐกิจ มาตรการต่าง ๆ ของประเทศไทย ความต้องการใช้น้ำมันอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งสถานการณ์ของพันธมิตรธุรกิจ ลูกค้า คู่ค้าต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องเพื่อการวางแผนและปรับแผนการดำเนินการได้อย่างเหมาะสม ตลอดจนการบริหารความเสี่ยงทางการเงินจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย และการบริหารจัดการสภาพคล่องกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทฯ ให้เพียงพอและสามารถสำรองในกรณีฉุกเฉิน ครอบคลุมถึงการลดความเสี่ยงด้านปฏิบัติงานและด้านเทคนิค โดยมีการติดตามการจัดส่งชิ้นส่วนอะไหล่ให้ครบถ้วนเพียงพอสอดคล้องกับการบำรุงรักษาตามกำหนด (Preventive Maintenance System : PMS) การเข้าอู่แห้ง (Dry Dock) และความเพียงพอของอุปกรณ์ป้องกันต่าง ๆ อาทิ อุปกรณ์ป้องกัน หน้ากากอนามัย แอลกอฮอล์ล้างมือ เครื่องมือวัดอุณหภูมิ เป็นต้น รวมทั้งพิจารณาและ

รับทราบแผนการปฏิบัติงานของคนประจำเรือเพื่อเข้าปฏิบัติงานบนเรือ การลาพัก หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่จะต้องขึ้นปฏิบัติงานบนเรือ โดยให้ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับตามมาตราต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด และพิจารณามาตรการความปลอดภัยของพนักงานประจำสำนักงานให้สามารถปฏิบัติงานจากที่พัก (Work From Home) ได้อย่างต่อเนื่อง โดยให้มีการเตรียมความพร้อมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศรองรับการปฏิบัติงานได้ตลอดเวลา และแผนรองรับการบริหารธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan : BCP) ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพที่ดี

4. พิจารณาและรับทราบการจัดอบรมสัมมนาเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ความสำคัญการจัดจ้างวิทยากรภายนอก ที่มีความรู้ ความสามารถ และมีความเชี่ยวชาญในเรื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้พนักงาน ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ มีความรู้พื้นฐานและเป็นการสร้างความตระหนักเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการดำเนินงานและระบบโครงสร้างพื้นฐาน (Operation & Infrastructure Risk) นั้นมีความสำคัญที่ต้องดำเนินการควบคู่รวมกันกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ (Strategy & Planning Risk) ให้แก่กลุ่มบริษัทฯ และคำนึงถึงรูปแบบความปลอดภัยด้านสุขภาพและการป้องกันการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนาของโรงแรมที่จัดอบรมสัมมนา ตลอดจนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ข้อเสนอแนะจดหมายข่าวสารประจำเดือน (Risk Management Newsletter) โดยให้ทีมบริหารความเสี่ยงพิจารณากรณีศึกษาจากสถานการณ์ด้านการเมือง ด้านเศรษฐกิจทั้งในระดับภูมิภาคและระดับสากล และมีการสื่อสารแก่คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบ และมีความรู้พื้นฐานและเป็นการสร้างวัฒนธรรมความตระหนักเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่กลุ่มบริษัทฯ (Risk Awareness Culture) อย่างสม่ำเสมอ อาทิ กรณีศึกษาจากนโยบายการค้าระหว่างประเทศ (International Trade Policy) ซึ่งส่งผลกระทบต่อธุรกิจเรือบรรทุกน้ำมันทั่วโลก และมุ่งเน้นให้การสื่อสารเกิดความเข้าใจได้ง่ายและทันต่อสถานการณ์ แสดงให้เห็นถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมติดตามที่ดีต่อกลุ่มบริษัทฯ อาทิ การให้ปฏิบัติตามข้อกำหนดมาตรการคว่ำบาตรทางเศรษฐกิจและจัดทำเอกสารอย่างตามข้อเท็จจริงให้มีความถูกต้องอย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีการเพิ่มความเข้มงวดในการจัดทำกระบวนการตรวจสอบความถูกต้องของลูกค้า (Know Your Customer : KYC) ก่อนที่จะเข้าทำสัญญากับลูกค้ารายใด เพื่อป้องกันไม่ให้อุปกรณ์บริษัทฯ ดำเนินการประการใดที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกลุ่มที่ถูกคว่ำบาตรทางเศรษฐกิจ ซึ่งจะส่งผลให้เกิดความเสียหายหรือชื่อเสียงภาพลักษณ์

5. พิจารณาและรับทราบผลการติดตามการปรับเปลี่ยนใช้น้ำมันที่มีค่ากำมะถันต่ำ (Low Sulphur Fuel Oil : LSFO) ของกลุ่มบริษัทฯ ตามข้อกำหนดที่องค์การทางทะเลระหว่างประเทศ (International Maritime Organization : IMO) ที่ประกาศให้วันที่ 1 มกราคม 2563 (ปี ค.ศ. 2020) ("IMO2020") เป็นวันแรกที่เริ่มบังคับใช้มาตรการ ที่กำหนดให้เรือเดินระหว่างประเทศทุกลำในโลกต้องเปลี่ยนเชื้อเพลิงที่มีค่ากำมะถัน (Sulphur) ไม่เกินร้อยละ 0.5 โดยน้ำหนัก จากปัจจุบันที่มีค่าเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 3.5 โดยน้ำหนักของกำมะถันในเชื้อเพลิงเรือ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดมลพิษทางอากาศ และลดอัตราการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Green House Gas : GHG) อันก่อให้เกิดภาวะโลกร้อนได้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการดำเนินงานและระบบโครงสร้างพื้นฐาน (Operation & Infrastructure Risk) ของกองเรือกลุ่มบริษัทฯ อย่างเหมาะสม และติดตาม ควบคุม ดูแล ประสิทธิภาพของเครื่องจักรใหญ่ เครื่องไฟฟ้าในเรือที่มีการปรับเปลี่ยนการใช้น้ำมันที่มีค่ากำมะถันต่ำ (Low Sulphur Fuel Oil : LSFO) ของกลุ่มบริษัทฯ ดังกล่าว ครอบคลุมการติดตามอย่างต่อเนื่องด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับใช้ของหน่วยงานกำกับทั้งภายในและภายนอกที่ต้อง อาทิ อนุสัญญาระหว่างประเทศว่าด้วยการควบคุมและการจัดการน้ำอับเฉาเรือและตะกอนที่ได้กำหนดให้เรือทั้งหลายติดตั้งระบบบำบัดน้ำอับเฉา (Ballast

Water Management System : BWMS) โดยน้ำอัดฉีดต้องได้รับการบำบัดตามมาตรฐานเฉพาะก่อนที่จะระบายน้ำออกสู่ทะเล รวมถึงแนวทางการจัดการความเสี่ยงไซเบอร์ทางทะเล (Guidelines on Maritime Cyber Risk Management ซึ่งให้กองเรือของกลุ่มบริษัท ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ตลอดจนการติดตามผลการปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัท ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 พระราชบัญญัติการแข่งขันทางการค้า พ.ศ. 2560 และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 (TFRS 16) เรื่องสัญญาเช่า (Financial Lease)

6. พิจารณาและรับทราบแผนกลยุทธ์การบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับปี 2564 - 2566 ให้มีความสอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัท มีการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ (Strategy & Planning Risk) ครอบคลุมถึงแนวทางการปฏิบัติงานร่วมกันของกลุ่มบริษัท เพื่อการตัดสินใจด้านการปฏิบัติงานบนพื้นฐานของความเสี่ยง (Risk-based Decision Making) ให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายการเติบโตที่ดี อย่างมั่นคงและยั่งยืน

7. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบและมีข้อมูลสำหรับการตัดสินใจอย่างเพียงพอ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีการบริหารจัดการความเสี่ยงครอบคลุมในทุกด้าน ทั้งด้านกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ (Strategy & Planning Risk) สำหรับการลงทุนโครงการและการดำเนินการธุรกิจที่ปรับตัวได้รวดเร็ว และคล่องตัวทันต่อสถานการณ์การลงทุนโครงการของกลุ่มบริษัท รวมถึงการบริหารความเสี่ยงด้านรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risk) เพื่อให้การบริหารจัดการทางการเงินของกลุ่มบริษัท มีความเพียงพอทั้งในยามปกติ ครอบคลุมถึงกรณีเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่อกลุ่มบริษัท รวมทั้งรายงานผลการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational) ที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ความสำคัญกับการทำงานร่วมกันของกองเรือและสำนักงานเพื่อการจัดการเหตุการณ์อุบัติเหตุอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนแผนรองรับการบริหารธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan : BCP) และแผนการรับมือสถานการณ์ไวรัสโคโรนา (COVID19) ของกลุ่มบริษัท โดยแสดงให้เห็นถึงการบริหารความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล (Governance Risk) ขององค์กรที่ดีและยั่งยืน

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญระดับองค์กรที่เหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงสอดคล้องกับหลักและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อการบริหารความเสี่ยงอย่างยั่งยืนและมีประสิทธิภาพ



(นายสุรพล มีเสถียร)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง