



# กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)

## 1. วัตถุประสงค์

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัท จึงจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ค้นหาปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ประเมินระดับความเสี่ยง และกำหนดกลยุทธ์เพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากบริบทภายในและภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ตลอดจนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามที่กำหนด

## 2. องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- 2.1 ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 2 คน โดยผ่านการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
- 2.2 มีเลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 คน

## 3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตามที่รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้อย่างสำเร็จตามเป้าหมายและสอดคล้องกับกฎระเบียบที่กำหนดโดยหน่วยงานกำกับกำหนดไว้ จึงได้กำหนดอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไว้ ดังนี้

- 3.1 ช่วยเหลือคณะกรรมการในการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง รวมถึงพิจารณาขอบเขตและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่เหมาะสมในแต่ละปี โดยให้มีความสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการ และความน่าเชื่อถือในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งเชื่อมโยงกับประเด็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความเชื่อมั่นในการบริหารจัดการ และการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท
- 3.2 กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดทำนโยบาย พร้อมทั้งแผนงานสำหรับระบบบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นำเสนอเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเผยแพร่ภายในบริษัทอย่างทั่วถึง
- 3.3 พิจารณาบททวนและประเมินผลด้านคุณภาพ ความโปร่งใส และประสิทธิภาพของแผนงานและระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัทเป็นประจำทุกปี รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการสามารถบริหารจัดการให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ด้านความเสี่ยง ภายใต้อุปสงค์และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 3.4 พิจารณาบททวนและประเมินผลเกี่ยวกับลักษณะการดำเนินงาน บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางและขอบเขตด้านการบริหารความเสี่ยงภายในบริษัท
- 3.5 กำกับดูแลให้มีการดำเนินการภายใต้กระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการระบุประเด็นความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และกำหนดให้มีการประเมินถึงผลกระทบจากกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่ไม่เป็นไปตามสมมติฐานที่กำหนดไว้ จากนั้นจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นในการจัดการเชิงรุกเกี่ยวกับประเด็นความเสี่ยงเหล่านั้น โดยคำนึงถึงขอบเขตและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท รวมถึงกำหนดให้มีแนวทาง และกระบวนการในการคาดการณ์ความเสี่ยงที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต
- 3.6 กำกับดูแลให้มีการจัดทำระบบควบคุมที่เป็นเอกสารการประเมินผลด้านกระบวนการทำงานและผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 3.7 ดำเนินการตรวจสอบ และทบทวนการดำเนินงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพด้านการจัดการความเสี่ยง และกระบวนการควบคุมความเสี่ยงภายในขององค์กร โดยกำหนดให้มีการจัดทำระบบควบคุมความเสี่ยงที่มีความครอบคลุม เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการเพื่อบรรเทาความเสี่ยง และสามารถบรรลุเป้าหมายที่องค์กรกำหนด



# กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)

## 3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ (ต่อ)

- 3.8 ติดตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายนอกที่เกี่ยวข้องกับแนวทางปฏิบัติในด้านความรับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจ และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงโดยเฉพาะ ซึ่งรวมถึงประเด็นความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น และการคาดการณ์ผลกระทบที่มีต่อบริษัท
- 3.9 นำเสนอข้อมูลอย่างเป็นอิสระ ตรงตามวัตถุประสงค์ เพื่อให้สอดคล้องกับความรับผิดชอบของบริษัทในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงประเด็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับความเสี่ยงทุกประเภทที่บริษัทต้องเผชิญ
- 3.10 พิจารณาทบทวนกลยุทธ์นโยบายระดับและขอบเขตของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ที่นำเสนอโดยฝ่ายจัดการ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะกำกับดูแลให้นโยบายต่างๆ มีความสอดคล้องกับภาพรวมความเสี่ยงของบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะเป็นผู้พิจารณาประเด็นความเสี่ยงในลักษณะกว้างที่สุด เช่น ความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั้งองค์กร เป็นต้น
- 3.11 พิจารณาทบทวนรายงานของฝ่ายจัดการในด้านรายละเอียด ความเพียงพอของข้อมูล ภาพรวมของประสิทธิภาพด้านการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ การเปิดเผยข้อมูลด้านการควบคุมภายใน และข้อเสนอแนะต่างๆ พร้อมกับกำกับดูแลให้มีการดำเนินการที่เหมาะสม
- 3.12 บ่งชี้ประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญและดำเนินการติดตามตรวจสอบปัจจัยต่างๆ โดยกำหนดให้เป็นส่วนหนึ่งของการทบทวนกระบวนการ และขั้นตอนการทำงาน เพื่อให้มั่นใจถึงประสิทธิภาพของระบบควบคุมความเสี่ยงภายในของบริษัท
- 3.13 ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และรับรองความถูกต้องของข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง

## 4. ระยะเวลาในการดำรงตำแหน่ง

- 4.1 กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี สิ้นสุดในวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น หลังจากวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นลง บริษัทจะกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการขึ้นทันที เพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด
- 4.2 กรรมการที่พ้นตำแหน่งสามารถได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้อีก
- 4.3 กรณีที่มีกรรมการพ้นจากตำแหน่ง จากกรณีลาออก เสียชีวิตหรือมีมติจากคณะกรรมการบริษัท ให้สรรหากรรมการใหม่ภายในระยะเวลา 3 เดือนและดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการท่านเดิม

## 5. การประชุม

- 5.1 ทบทวนกฎบัตรอย่างน้อย 1 ครั้ง/ปี โดยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ หากมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงกฎบัตร
- 5.2 ต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5.3 เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม



# กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)

## 6. การรายงานผล

- 6.1 ต้องรายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการจัดประชุม
- 6.2 จัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะรวบรวมไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

กฎบัตรนี้ได้รับการทบทวนและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งที่ 8/2566 วันที่ 9 พฤศจิกายน พ.ศ. 2566

และให้เริ่มมีผลบังคับใช้ในวันที่ 10 พฤศจิกายน พ.ศ. 2566 เป็นต้นไป

ประธานกรรมการ  
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง