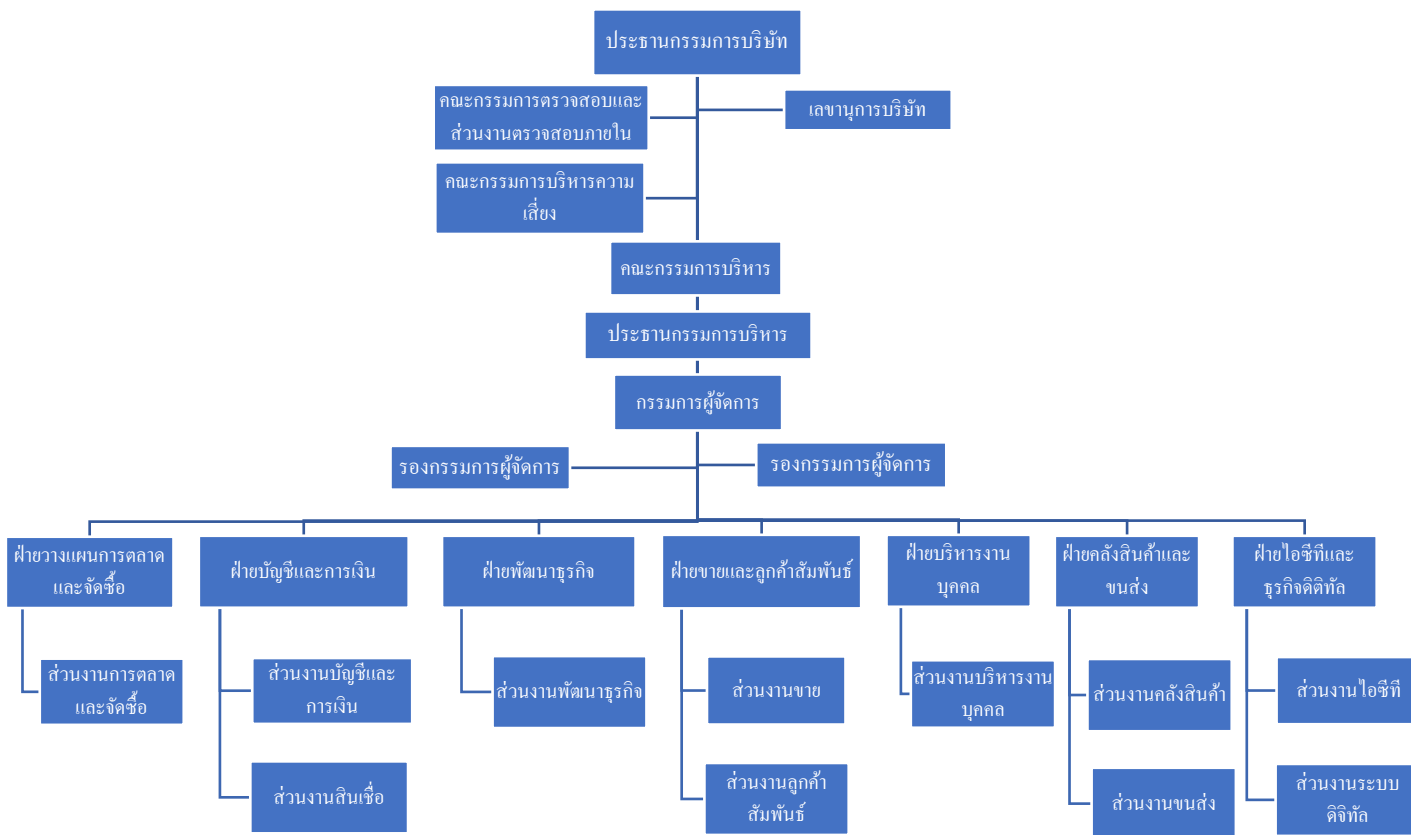




## Organization Chart





บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)

UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนียนเฮ้าส์ 728 ถนนบรมราชชนนี แขวงบางนาพรุ เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGBUMRU, BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243

# ขอบเขตอำนาจหน้าที่

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท



# บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)

UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนียนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี แขวงบางนาพรุ เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGBUMRU, BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2548 ณ วันที่ 25 กรกฎาคม 2548 ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

## ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. อำนาจหน้าที่ตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์รวมถึงกฎหมายอื่นใดที่กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกรรมการหรือคณะกรรมการในบริษัท (มหาชน) จำกัด
2. มีอำนาจหน้าที่ตามข้อบังคับของบริษัทที่กำหนดให้เป็นของคณะกรรมการ
3. มีอำนาจหน้าที่ดูแลและกำหนดนโยบายหลักในการดำเนินธุรกิจ นโยบายทางการเงิน นโยบายการระดมทุน นโยบายในการบริหารเงินทุน และนโยบายในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
4. พิจารณออนุมัติงบประมาณ โครงการลงทุนของบริษัท และกำกับดูแลการดำเนินโครงการให้เป็นไปตามแผน
5. กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามหรือดีกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ และกำหนดแนวทางแก้ไขในกรณีที่มีอุปสรรคในการบรรลุเป้าหมายนั้น
6. ดำเนินกิจการภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ
7. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร หรือมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการเว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกเมื่อ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้กำหนดให้รายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง หรือมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในเรื่องนั้น
  - เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
    - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนอย่างมีนัยสำคัญ
    - การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
    - การทำการแก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น
    - การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
    - การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัท ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
    - การเพิ่มทุน หรือการลดทุนของบริษัท
    - เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด



บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)

UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนียนเฮ้าส์ 728 ถนนบรมราชชนนี แขวงบางนาพรุ เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGBUMRU, BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243

# ขอบเขตอำนาจหน้าที่

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ



# บริษัท ยูเนี่ยน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)

UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนี่ยนเฮ้าส์ 728 ถนนบรมราชชนนี แขวงบางนาพรุ เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGBUMRU, BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 6/2548 ณ วันที่ 27 พฤษภาคม 2548 และคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2549 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2549 ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

## ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารของบริษัทที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้ง รายไตรมาส และประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผลโดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์
4. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน รวมทั้งการพิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2548 ณ วันที่ 17 มิถุนายน 2548 ได้มอบหมายไว้ให้คณะกรรมการตรวจสอบ จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รายการดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
  - ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถึงความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่ถือได้



บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)

UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนียนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี แขวงบางนาพรุ เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGBUMRU, BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243

- ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- เหตุผลที่เชื่อว่าผู้สอบบัญชีของบริษัทเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งต่อไปอีกวาระหนึ่ง
- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและระเบียบวาระต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนเองหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา



บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)

UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนียนเฮ้าส์ 728 ถนนบรมราชชนนี แขวงบางนาพรุ เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGBUMRU, BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243

# ขอบเขตอำนาจหน้าที่

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร



# บริษัท ยูเนี่ยน ปิโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)

UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนี่ยนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี แขวงบางนาพรุ เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGBUMRU, BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2548 ณ วันที่ 17 มิถุนายน 2548 และกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2549 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2549 ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

## ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. วางแผนและกำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนงาน รวมถึงโครงสร้างองค์กรและโครงสร้างการบริหารงาน หลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้สอดคล้องกับสภาพทางเศรษฐกิจและสถานะการแข่งขันในตลาด เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. กำหนดแผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานในสายงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. ตรวจสอบติดตามการดำเนินการตามนโยบายและแนวทางบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทที่กำหนดไว้ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
4. พิจารณาและอนุมัติการจัดซื้อจัดจ้าง การลงทุนขยายงาน รวมถึงการซื้อขายสินทรัพย์ถาวรของบริษัท โดยพิจารณาเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หากการจัดซื้อจัดจ้าง ตลอดจนเรื่องการลงทุน ขยายงาน รวมถึงการซื้อขายสินทรัพย์ถาวรของบริษัทนั้นอยู่นอกเหนือขอบเขตและงบประมาณที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาอนุมัติ และดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมทางการเงินปกติของบริษัท โดยวงเงินให้ เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว หากเกินกว่าจำนวนดังกล่าวให้นำเสนอเพื่อขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
6. ให้คณะกรรมการบริหารทั้งคณะสามารถลงมติเห็นชอบให้กรรมการสองคนของคณะกรรมการบริหาร ลงนามร่วมกัน พร้อมประทับตราบริษัท มีอำนาจมอบอำนาจช่วงในหนังสือมอบอำนาจของบริษัท เพื่อให้ผู้รับมอบอำนาจช่วงสามารถดำเนินการอันเป็นประโยชน์เกี่ยวกับกิจการงานต่างๆ ในนามแทนบริษัทได้อย่างเป็นทางการ
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป
8. มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ประเพณีปฏิบัติ และสอดคล้องกับกฎหมายที่บังคับใช้อยู่

ทั้งนี้ การอนุมัติรายการของคณะกรรมการบริหารข้างต้น จะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการที่ทำให้ กรรมการบริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใน ลักษณะอื่นใดกับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยรวมทั้ง รายการที่กำหนดให้ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น ใน การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทและ/หรือบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์





บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)

UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนียนเฮ้าส์ 728 ถนนบรมราชชนนี แขวงบางนาพรุ เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGBUMRU, BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243

# ขอบเขตอำนาจหน้าที่

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ



บริษัท ยูเนี่ยน ปิโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)

UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนี่ยนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี แขวงบางนาพรุ เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGBUMRU, BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2548 ณ วันที่ 17 มิถุนายน 2548 และคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2549 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2549 ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ ดังนี้

**ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ**

1. เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท
2. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือนค่าตอบแทน เงินโบนัส ตลอดจนแต่งตั้งตัวแทนฝ่ายนายจ้างในคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท เกี่ยวกับพนักงานทั้งหมดของบริษัท
3. มีอำนาจอนุมัติ และมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อการจัดซื้อวัตถุดิบในการผลิตตามคำสั่งของลูกค้า และจัดซื้อทรัพย์สิน รวมทั้งอนุมัติการดำเนินการทางการเงินเพื่อธุรกรรมต่างๆ ของบริษัท ภายในวงเงินตามระเบียบอำนาจอนุมัติซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
4. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกลง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
5. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัท ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
6. อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ การอนุมัติรายการของกรรมการผู้จัดการข้างต้น จะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่กำหนดให้ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)

UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนียนเฮ้าส์ 728 ถนนบรมราชชนนี แขวงบางนาพรุ เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGBUMRU, BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243

# กฏบัตร

กฏบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ



# บริษัท ยูเนี่ยน ปิโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน) UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนี่ยนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243-4  
UNION HOUSE BLDG., 728 BOROMRATCHONNANI RD., BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243-4

## กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2565

### บริษัท ยูเนี่ยน ปิโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 ได้แก้ไขกฎบัตร  
คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

#### วัตถุประสงค์ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้

1. เป็นกลไกหลักในการสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. เสริมสร้างให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในที่ดี  
เพื่อการดำเนินงานของบริษัทมีประสิทธิภาพ และบรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด
3. เสริมสร้างคุณภาพและความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินของบริษัท
4. ติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และมติของคณะกรรมการบริษัท

#### หลักปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

หลักปฏิบัติโดยทั่วไปของคณะกรรมการตรวจสอบ มีดังต่อไปนี้

1. มีหน้าที่ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแล โดยสอบทาน  
กระบวนการจัดทำรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน กระบวนการตรวจสอบ และ  
กระบวนการในการติดตามการปฏิบัติตามกฎหมาย หลักจรรยาบรรณ และนโยบายต่างๆ ที่อนุมัติ  
โดยคณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีความเป็นอิสระ และเสริมสร้างให้เกิดความเป็นอิสระในการ  
ปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี
3. ในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องประสานงานและติดต่อสื่อสารกับ  
คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี อย่างมีประสิทธิภาพ  
และ อย่างตรงไปตรงมา โดยเฉพาะในเรื่องการสอบทางรายงานทางการเงิน
4. กรรมการตรวจสอบในคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละคนควรมีความเข้าใจในบทบาทของการเป็น  
กรรมการตรวจสอบ ธุรกิจ การดำเนินงาน การควบคุมภายใน และความเสี่ยงของบริษัท
5. คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีการประเมินและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ  
ตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี



# บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน) UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนียนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243-4  
UNION HOUSE BLDG., 728 BOROMRATCHONNANI RD., BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243-4

## อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการดำเนินการหรือตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่อยู่ภายใต้ขอบเขตความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ รวมทั้งพิจารณาการปฏิบัติงานอื่นที่ไม่ใช่งานสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี
2. พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงาน การกำกับดูแล และรายงานทางการเงินของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร รวมทั้งพิจารณาตัดสินในกรณีที่ฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีมีความเห็นไม่ตรงกันเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน
3. พิจารณาและให้ความเห็นในการปรับปรุงแก้ไขอำนาจดำเนินการของบริษัท
4. พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับขอบเขตและโครงสร้างการบริหารของสำนักงานตรวจสอบคุณสมบัติของผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบและผู้ตรวจสอบภายใน งบประมาณของสำนักงานตรวจสอบ การแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน กำหนดค่าตอบแทน และกำหนดความดีความชอบประจำปีของผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบ และ ผู้ตรวจสอบภายใน
5. พิจารณาและอนุมัติกฎบัตรและแผนการตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบ
6. จัดหาที่ปรึกษาจากภายนอก หรือ ผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพในการให้คำแนะนำหรือช่วยในการปฏิบัติงานตรวจสอบตามความเหมาะสม โดยใช้ค่าใช้จ่ายของบริษัท
7. พิจารณาและ แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ คณะทำงาน หรือคณะกรรมการสอบสวน ในคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมอบหมายอำนาจภายในขอบเขตของคณะกรรมการตรวจสอบได้ตามความเหมาะสม
8. สามารถเข้าถึงกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง ผู้ดำรงตำแหน่งหน้าที่ใดๆของบริษัททุกระดับ ตัวแทนบริษัท ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และ บุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง ได้โดยตรงและไม่มีข้อจำกัด เพื่อสอบถาม ขอให้ชี้แจงข้อเท็จจริง ขอให้ส่งข้อมูลและเอกสาร และขอความร่วมมือใดๆในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย
9. ขอเชิญผู้บริหาร พนักงาน ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาจากภายนอก ผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ และ บุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมตามความเหมาะสม
10. พิจารณาและมอบหมายให้สำนักงานตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ที่ปรึกษาจากภายนอก ผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ และ คณะอนุกรรมการหรือคณะทำงานที่คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งหรือมอบหมาย เข้าตรวจสอบบัญชี ข้อมูล เอกสาร รายงาน ระบบคอมพิวเตอร์ และการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ในบริษัท รวมทั้งสอบสวนบุคคลที่เกี่ยวข้อง ตามแผนการ



# บริษัท ยูเนี่ยน ปิโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน) UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนี่ยนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243-4  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243-4

ตรวจสอบ หรือ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย หรือ ตามที่ได้รับการร้องเรียน หรือแจ้ง  
เบาะแสการคอร์รัปชัน

## องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทที่ไม่มีตำแหน่งและหน้าที่ในการบริหารงานของ  
บริษัท 1 คน เป็น ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และอย่างน้อยอีก 2 คน แต่ไม่เกินอีก 4 คน เป็น  
กรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนต้องมีความรู้ด้านการบัญชี หรือการบริหาร  
การเงิน กรรมการคนอื่นควรมีความรู้ด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมาย ภาษีอากร เป็นต้น

ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบโดยตำแหน่ง คณะกรรมการ  
ตรวจสอบอาจแต่งตั้งผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบได้ตามความเหมาะสม

## คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

1. มีความเป็นอิสระ ไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้แทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ประธานคณะกรรมการ  
บริษัท กรรมการบริหาร หรือ ผู้ที่มีตำแหน่งและหน้าที่ในการบริหารงานของบริษัท ต้องเป็นผู้ที่  
สามารถใช้ดุลพินิจในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม โดย  
ไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของกรรมการ หรือ ผู้บริหาร หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
2. มีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ การบริหารธุรกิจ และ การกำกับดูแลที่ดี
3. มีความซื่อสัตย์สุจริต เป็นผู้ที่มีความเชื่อถือไว้วางใจ และ เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
4. มีความละเอียดรอบคอบ มีความสามารถและทักษะในการวิเคราะห์และตัดสินใจ
5. มีความสามารถในการประสานงาน มีมนุษยสัมพันธ์ดี และรับฟังความคิดเห็นของผู้อื่น
6. สามารถใช้เวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบได้อย่างเพียงพอและมี  
ประสิทธิภาพ โดยต้องไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบในองค์กรอื่นเกินกว่า 3 แห่งใน  
เวลาเดียวกัน และต้องไม่ดำรงตำแหน่งในคณะอนุกรรมการอื่นมากจนเกินไป
7. ไม่เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้เป็นอนุกรรมการที่เป็นผู้กำหนดนโยบายหรือระเบียบวิธีปฏิบัติหรือมี  
อำนาจในการตัดสินใจด้านการบริหารหรือการปฏิบัติงานของบริษัท
8. ไม่มีความเกี่ยวพันทางธุรกิจโดยตรงกับบริษัท เช่น ไม่เป็นลูกค้า ที่ปรึกษาด้านธุรกิจ ที่ปรึกษา  
กฎหมาย ผู้ขายสินค้า หรือ ผู้ที่ได้รับการว่าจ้างหรือได้ผลตอบแทนจากบริษัท บริษัทในเครือ  
บริษัทร่วมทุน บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
9. ไม่เป็นญาติสนิท บุคคลในครอบครัวเดียวกับผู้บริหารหรือผู้แทนของผู้บริหารของบริษัท



# บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน) UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนียนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243-4  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243-4

## วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

1. กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัท
2. กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นควร

## การพ้นจากตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

1. กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - 1.1 พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท หรือ
  - 1.2 ขาดคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ หรือ
  - 1.3 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก หรือ
  - 1.4 ลาออก
2. ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบประสงค์ที่จะลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ต้องแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน

## การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีการประชุมกันอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบอาจใช้ดุลพินิจเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ในกรณีที่จำเป็นหรือได้รับการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบ หรือ กรรมการบริษัท หรือ ผู้บริหาร
2. คณะกรรมการตรวจสอบควรจัดให้มีการประชุมก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท และ ควรสอดคล้องกับรอบระยะเวลาของรายงานทางการเงิน การสอบบัญชี และการตรวจสอบภายใน
3. องค์ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการ ตรวจสอบไม่น้อยกว่าสองในสาม ยกเว้นในกรณีที่มีความจำเป็น กรรมการตรวจสอบที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยได้ตนเอง อาจใช้วิธีการประชุมทางไกลผ่านสื่อต่างๆก็ได้ เช่น โทรศัพท์หรือดาวเทียม ตามความเหมาะสม
4. ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมได้ตามความเหมาะสม เช่น ผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาจากภายนอก ผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องในวาระการประชุมนั้นๆ โดยอาจขอให้บุคคลดังกล่าวเตรียมข้อมูลและ/หรือเอกสารมาเข้าประชุมตามความจำเป็นและเหมาะสม
5. ควรมีการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้บริหาร หรือ ผู้สอบบัญชีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และมีการประชุมกับผู้ตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง



# บริษัท ยูนิออน ปิโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน) UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูนิออนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243-4  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243-4

6. เลขานุการหรือผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้จัดทำวาระการประชุมและเตรียมเอกสารประกอบการประชุม ตามความเห็นของประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ ส่งให้กรรมการตรวจสอบล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 3 วัน
7. เลขานุการหรือผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม
8. วาระการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบโดยทั่วไป ประกอบด้วยหัวข้อ ดังต่อไปนี้
  - 8.1 รายงานทางการเงิน และ การสอบบัญชี
  - 8.2 การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
  - 8.3 การตรวจสอบภายใน
  - 8.4 การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และ มติคณะกรรมการบริษัท
  - 8.5 การปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
  - 8.6 รายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

## บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทและความรับผิดชอบในการกำกับดูแลเรื่องดังต่อไปนี้

### การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

- (1) ประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของแนวทางในการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่ฝ่ายบริหารกำหนดและดำเนินการ รวมถึงการสื่อสารความสำคัญของการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้พนักงานทุกคนเข้าใจและถือปฏิบัติอย่างจริงจัง
- (2) ทารือกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน เกี่ยวกับขอบเขตการปฏิบัติงานในการสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยครอบคลุมทั้งในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานโดยทั่วไป และที่เกี่ยวข้องกับระบบคอมพิวเตอร์ ระบบความปลอดภัยของข้อมูลระบบคอมพิวเตอร์ แผนรองรับกรณีฉุกเฉิน และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- (3) ติดตามการปรับปรุงแก้ไขของฝ่ายบริหารตามข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน เกี่ยวกับการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

### รายงานทางการเงิน

- ก) รายงานทางการเงินทั่วไป
  - (1) สอบทานประเด็นเกี่ยวกับการบัญชีและการรายงานที่สำคัญ ที่องค์กรวิชาชีพและองค์การกำกับดูแลประกาศใช้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อรายงานทางการเงิน





# บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน) UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนียนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243-4  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243-4

- (2) สอบทานประเด็นทางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อรายงานทางการเงิน
  - (3) สอบทานความถูกต้องและความน่าเชื่อถือของระบบสารสนเทศและกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงิน
  - (4) สอบทานการเลือก การใช้ และการเปลี่ยนแปลงหลักการบัญชี รวมทั้งผลกระทบในด้านต่างๆ และการยอมรับขององค์กรกำกับดูแลต่างๆ
  - (5) สอบทานการประมาณการ หรือ ประเด็นที่ต้องใช้วิจารณญาณในการตัดสินใจ ซึ่งส่วนใหญ่มีลักษณะเป็นนามธรรม และ อาจเปลี่ยนแปลงได้ตามเหตุการณ์ในอนาคตหรือตามความเห็นและความรู้ของผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น การตีราคาทรัพย์สินหรือหนี้สินที่มีผลกระทบต่อรายงานทางการเงิน ลูกหนี้ที่คาดว่าจะเรียกเก็บเงินไม่ได้ สินค้าคงเหลือที่เคลื่อนไหวช้าหรือล้าสมัย การด้อยค่าของสินทรัพย์ ภาระผูกพันที่ต้องจ่ายในอนาคต ค่าใช้จ่ายในการปรับโครงสร้างองค์กร เงินกู้ยืมที่เรียกเก็บคืนไม่ได้ การประกันในอนาคต สำรองเพื่อการฟ้องร้องทางกฎหมาย และ รายได้หรือค่าใช้จ่ายอื่นที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เป็นต้น
  - (6) สอบทานระบบการควบคุมภายใน การรายงานทางการเงิน การประเมินความเสี่ยง และการประเมินความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาสการคอร์รัปชัน ให้มีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยที่สุด และมีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจของบริษัท
- ข) รายงานทางการเงินประจำปี
- (1) สอบทานรายงานทางการเงินประจำปี ในด้านความถูกต้อง ความครบถ้วน ความ น่าเชื่อถือ ความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่ใช้ในการรายงานทางการเงิน และ ความสอดคล้องกับข้อมูล ที่กรรมการตรวจสอบรับทราบ
  - (2) สอบทานรายการที่มีความซับซ้อนหรือรายการผิดปกติ เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การปรับโครงสร้างหนี้ และการเปิดเผยเกี่ยวกับตราสารอนุพันธ์ต่างๆ เป็นต้น
  - (3)หารือร่วมกับฝ่ายบริหาร สำนักงานตรวจสอบ และสอบบัญชีในการสอบทานรายงานทางการเงินประจำปี และการแสดงหมายเหตุประกอบรายงานทางการเงินประจำปี
  - (4) สอบทานประเด็นต่าง ๆ ในรายงานประจำปีก่อนนำเสนอต่อสาธารณชน เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลสามารถเข้าใจได้ง่าย และ ถูกต้องครบถ้วน
- ค) รายงานทางการเงินระหว่างกาลและการเปิดเผยข้อมูลเบื้องต้น
- (1) สอบทานความครบถ้วนและความน่าเชื่อถือของข้อมูลเบื้องต้น ข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นสำคัญ ประมาณการที่สำคัญ ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับประมาณการที่กำหนดไว้ และ เหตุการณ์ไม่ปกติที่เกิดขึ้น



# บริษัท ยูนิออน ปิโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน) UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูนิออนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243-4  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243-4

- (2) สอบทานความสอดคล้องของหลักการในการบันทึกบัญชีในรายงานทางการเงินระหว่างกาลกับหลักการบัญชีที่ยอมรับทั่วไป และ หลักการในการบันทึกบัญชีในรายงานทางการเงินประจำปี
- (3) สอบทานขอบเขตในการปฏิบัติงานและการมีส่วนร่วมของสำนักงานตรวจสอบและผู้สอบบัญชีในการสอบทานรายงานทางการเงินระหว่างกาล
- (4)หารือร่วมกับฝ่ายผู้บริหาร สำนักงานตรวจสอบ และ ผู้สอบบัญชีในการสอบทานรายงานทางการเงินระหว่างกาล และ ข้อเสนอแนะต่างๆของสำนักงานตรวจสอบและผู้สอบบัญชี
- (5) ประเมินความโปร่งใสและความเป็นธรรมในการเปิดเผยข้อมูลเบื้องต้นและรายงานทางการเงินระหว่างกาล

## การตรวจสอบภายใน

- (1) สอบทานขอบเขตและโครงสร้างการบริหารงาน คุณสมบัติของผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบและผู้ตรวจสอบภายใน การกำหนดค่าตอบแทน กฎบัตร แผนการตรวจสอบ และงบประมาณของสำนักงานตรวจสอบ
- (2) พิจารณาการแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน ประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาความดีความชอบของผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบและผู้ตรวจสอบภายใน
- (3) สอบทานและประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบ
- (4)หารือกับผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบเป็นการเฉพาะโดยไม่มีฝ่ายบริหารในที่ประชุม เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบมีความเป็นอิสระและได้รับความร่วมมือจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
- (5) จัดให้มีการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษ ในกรณีที่มีข้อสงสัยหรือได้รับร้องเรียน หรือได้รับแจ้งเบาะแสการคอร์รัปชัน หรือได้รับการร้องขอจากฝ่ายบริหารหรือได้รับการมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยอาจจ้างที่ปรึกษาจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพมาช่วยในการตรวจสอบได้ตามความเหมาะสม

## การสอบบัญชี

- (1) สอบทานคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ความเป็นอิสระ การหมุนเวียน ขอบเขตและแนวทางการปฏิบัติงาน ผลการปฏิบัติงาน และค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
- (2) สอบทานรายงานและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี ที่ได้ดำเนินการสอบทานรายงานทางการเงินระหว่างกาลและประจำปีของบริษัท



# บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน) UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนียนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243-4  
UNION HOUSE BLDG., 728 BOROMRATCHONNANI RD., BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243-4

- (3) หากกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะโดยไม่มีฝ่ายบริหารในที่ประชุม เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและได้รับความร่วมมือจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

## การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และ มติของคณะกรรมการบริษัท

- (1) สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการหรือระบบในการติดตามการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และ มติคณะกรรมการบริษัท รวมทั้ง ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี ความเห็นขององค์กรที่กำกับดูแลบริษัท พันธะผูกพันต่างๆกับบุคคลภายนอก คำสั่งของฝ่ายบริหาร ระเบียบข้อบังคับของบริษัท และ อำนาจดำเนินการของบริษัท
- (2) สอบทานการประเมินผลกระทบต่อธุรกิจ การดำเนินงานของบริษัท และ รายงานทางการเงิน กรณีที่บริษัทไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และ อื่นๆในข้อ (1)
- (3) สอบทานรายงานการตรวจสอบขององค์กรกำกับดูแล เช่น กรมสรรพากร ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (กรณีเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย)
- (4) สอบทานนโยบายที่ได้รับจากฝ่ายบริหาร ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงสอบทานมาตรการของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารในการป้องกันความเสี่ยงจากการทุจริตและรวมถึงการสื่อสารมาตรการดังกล่าว
- (5) ประเมินการแสดงตนเป็นแบบอย่างของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในการกระทำหรือคำพูดที่เน้นย้ำถึงการไม่ทุจริตและไม่ดำเนินการใดที่ผิดกฎหมาย
- (6) รับเรื่องแจ้งเบาะแสการคอร์รัปชันที่คนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง และมอบหมายหรือแต่งตั้งบุคคลหรือคณะบุคคลให้เข้าไปตรวจสอบหลักฐานต่างๆ หรือ สอบสวนข้อเท็จจริง กรณีที่มีข้อสงสัยหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และ อื่นๆ รวมถึงเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาบทลงโทษหรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

## การปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

- (1) สอบทานการจัดทำและประกาศใช้จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ผู้บริหาร และ พนักงาน
- (2) ประเมินความมุ่งมั่นของฝ่ายบริหารในการสร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมที่เอื้ออำนวยต่อจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เช่น การปฏิบัติเป็นแบบอย่าง และการพูดจาและสื่อสารให้พนักงานเห็นความสำคัญของจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอยู่เสมอ และแนวทางเกี่ยวกับพฤติกรรม เป็นต้น



# บริษัท ยูนิเพน ปิโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน) UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูนิเพนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243-4  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243-4

- (3) สอบทานกระบวนการในการติดตามและวัดผลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงกระบวนการในการลงโทษหากไม่สามารถปฏิบัติตามได้

## การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

- (1) การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท
- การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท มี 2 ลักษณะ ดังนี้
- 1.1 รายงานเกี่ยวกับกิจกรรมที่คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตามปกติ เช่น
- รายงานการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบที่ระบุความเห็นใน ประเด็นต่างๆที่ได้มีการหารือในที่ประชุมและจะต้องนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
  - รายงานสรุปกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบรายไตรมาสและประจำปี ซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
  - รายงานความเห็นเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และ กระบวนการตรวจสอบภายใน
- 1.2 รายงานเกี่ยวกับประเด็นที่ต้องการให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินการโดยเร่งด่วน เช่น
- รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือ สิ่งผิดปกติ หรือ ความบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในการควบคุมภายใน
  - ข้อสงสัยว่ามีการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง พันธผูกพันกับบุคคลภายนอก มติคณะกรรมการบริษัท หรือ มติหรือคำสั่งของฝ่ายบริหาร
- (2) การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อผู้ถือหุ้น
- การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อผู้ถือหุ้น ควรจัดทำปีละครั้ง โดยเปิดเผยการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี และ ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- (3) การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อองค์กรกำกับดูแล
- การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อองค์กรกำกับดูแล ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของแต่ละองค์กรกำกับดูแล



# บริษัท ยูเนี่ยน ปิโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน) UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนี่ยนเฮ้าส์ 728 ถนนบรมราชชนนี เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243-4  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243-4

## การรักษาคูณภาพ

### (1) การสร้างความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบต้องประสานงานและหารือกับฝ่ายบริหารอย่างใกล้ชิดและสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าเข้าใจในธุรกิจและมีข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอต่อการดำเนินงาน และ เพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายบริหารรับทราบปัญหาและได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ สำนักงานตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี และ องค์กรกำกับดูแลต่างๆ

คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญผู้บริหารเข้าร่วมประชุมในประเด็นต่างๆที่เกี่ยวข้องในวาระการประชุมนั้นๆ หรือ นัดประชุมต่างหากเฉพาะเรื่องใดเรื่องหนึ่ง

ตัวอย่างข้อมูลที่ควรหารือหรือสอบถามกับฝ่ายบริหารเพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการตรวจสอบเข้าใจธุรกิจและสถานการณ์ของบริษัทอย่างถูกต้องและเพียงพอ ได้แก่

1. ความเสี่ยงทางธุรกิจที่บริษัทกำลังเผชิญอยู่และแผนการในการจัดการความเสี่ยง
2. ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อธุรกิจ เช่น ตลาดและการแข่งขัน กฎหมาย ภาษี เป็นต้น
3. การฟ้องร้องและ คดีความที่มีอยู่และกำลังจะมีในอนาคต
4. นโยบายและกิจกรรมการบริหารเงิน เช่น การบริหารเงินสด การป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน หนี้สินที่เกินกำหนด การตั้งสำรองหนี้สูญ เป็นต้น
5. นโยบายและกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในธุรกิจใหม่หรือขยายธุรกิจเดิม
6. นโยบายและกิจกรรมที่เกี่ยวกับพนักงานสัมพันธ์ รวมทั้งปัญหาด้านแรงงาน
7. นโยบายการประกันภัยทรัพย์สินต่างๆ และการประกันชีวิตให้กับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ พนักงาน
8. แผนธุรกิจทั้งระยะปานกลาง และ แผนประจำปี

### (2) การพัฒนาและการฝึกอบรม

กรรมการตรวจสอบควรได้รับการพัฒนาและฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อเสริมสร้างความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น การบริหารและการควบคุมทางการเงิน การบริหารความเสี่ยงทางการเงิน การบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงิน และ การกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น

### (3) การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบควรมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยอาจมีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นรายบุคคลหรือทั้งคณะ

### (4) การจัดทำแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการเพื่อปรับปรุงผลการปฏิบัติงาน



# บริษัท ยูเนี่ยน ปิโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน) UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนี่ยนเฮาส์ 728 ถนนบรมราชชนนี เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243-4  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243-4

เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแล้ว ควรนำผลที่ได้รับจากการประเมินดังกล่าวมาพิจารณาประเด็นที่ควรปรับปรุงการปฏิบัติงาน โดยจัดลำดับความสำคัญ และพิจารณากำหนดแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการ โดยกำหนดเป้าหมาย ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติต่อไป

## (5) การสอบทานและปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบควรมีการสอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อปรับปรุงให้เหมาะสมกับสถานการณ์และทำให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มขึ้น และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

## ความรับผิดชอบอื่น ๆ

- (1) ประสานงานและหารือกับคณะอนุกรรมการอื่นที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งและมีส่วนเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น
- (2) ปฏิบัติงานอื่นๆ ภายในขอบเขตและความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย



บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)

UNION PETROCHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED

อาคารยูเนียนเฮ้าส์ 728 ถนนบรมราชชนนี แขวงบางนาพรุ เขตบางพลัด กรุงเทพฯ 10700 โทร 66 0-2 881-8288 (24 สาย) แฟกซ์ 66 0-2 433-7243  
UNION HOUSE BLDG., 728 BROMRATCHONNANI RD., BANGBUMRU, BANGPHLAD, BANGKOK 10700 TEL.66 0-2 881-8288 (24 LINES) FAX.66 0-2 433-7243

# กฏบัตร

กฏบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## กฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565 กำหนดให้จัดตั้ง  
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการกำกับดูแลบริหารความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรมีประสิทธิภาพในการ  
ดำเนินงาน จึงได้กำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

### 1. วัตถุประสงค์

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดทำขึ้นเพื่อกำหนดกรอบการดำเนินงานด้านการ  
บริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทในเครือ รวมทั้งกำหนดโครงสร้าง บทบาท อำนาจ หน้าที่  
และความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้บริษัทดำเนิน  
กิจการต่างๆ ให้บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ และเป็นองค์กรที่มี  
ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

### กฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยหัวข้อต่อไปนี้

1. การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง และคำตอบแทนของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
4. การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง

### 2. คำจำกัดความ

|                   |         |                                                                       |
|-------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|
| กฎบัตร            | หมายถึง | กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง                                      |
| บริษัท            | หมายถึง | บริษัท ยูเนียน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)                             |
| คณะกรรมการ        | หมายถึง | คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการ<br>บริหารความเสี่ยง      |
| ผู้บริหารระดับสูง | หมายถึง | ผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและ<br>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |



### 3. กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้บริหารระดับสูง สนับสนุนและดำเนินการให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และอยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อการนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลโดยการรับทราบ สอบทานความเสี่ยง ให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะ และให้การสนับสนุนอันเป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัท

#### 3.1 การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง และคำตอบแทน

- 1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทดูแลงานด้านการบริหารความเสี่ยงในระดับต่างๆ ภายในองค์กร เพื่อให้แน่ใจว่าฝ่ายจัดการซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรได้นำระบบบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กรอย่างครบถ้วน
- 2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 ท่าน ผู้บริหารระดับสูง และ/หรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านบริหารความเสี่ยง
- 3) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งสอดคล้องกับการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท กรณีกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เป็นกรรมการบริษัท ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นเป็นอย่างอื่น
- 5) นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - (1) ลาออก
  - (2) พ้นหรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท
  - (3) เสียชีวิต
  - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ลงมติให้ออก

การเปลี่ยนประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่มีผลต่อการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารความเสี่ยงท่านอื่น

- 6) ค่าตอบแทนของประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

### 3.2 อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

- 1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีอำนาจให้หน่วยงานต่างๆ ของบริษัท ชี้แจงข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเชิญให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องของบริษัท เข้าร่วมการประชุมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อชี้แจงหรือให้ข้อมูลสำหรับความเสี่ยงและการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นควร ทั้งนี้ ให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ที่ได้รับเชิญ สอบถามหรือขอข้อมูลถือเป็นหน้าที่ในการให้ความร่วมมือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจในการให้หน่วยงานของบริษัท ดำเนินการหรือปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดเท่าที่จำเป็น เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่กำหนดในกฎบัตรนี้ หรือหน้าที่พิเศษอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท จะมอบหมายให้ปฏิบัติเพิ่มเติมเป็นกรณีพิเศษ
- 3) พิจารณาและให้ความเห็นต่อร่างนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นอนุมัติ
- 4) พิจารณาและให้ความเห็นในการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และความเบี่ยงเบนของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กร (Risk Tolerance) ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติ
- 5) รับทราบ พิจารณา และให้ความเห็นในผลการประเมินความเสี่ยง แนวทาง และมาตรการจัดการความเสี่ยง และแผนปฏิบัติการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่เหลืออยู่ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม
- 6) ดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงองค์กรประสบความสำเร็จ เสนอแนะวิธีป้องกัน และวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ติดตามแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับสถานะการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงได้รับการบริหารจัดการอย่างเพียงพอและเหมาะสม

- 7) ให้คำแนะนำ และการสนับสนุนแก่บริษัท ฝ่ายบริหาร และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุง และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- 8) ดูแลและสนับสนุนให้มีการสอบทาน และทบทวนนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นอย่างน้อยทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่านโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยง ยังคงสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจในภาพรวม และกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์
- 9) รายงานความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงสถานะของความเสี่ยง แนวทางในการจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า และผลของการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบเป็นประจำ
- 10) ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการใช้บริการจากบุคคลภายนอกเพื่อให้คำปรึกษา แนะนำที่เป็นอิสระเกี่ยวกับกรอบ ขอบเขต และการปฏิบัติงาน ในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่ส่วนบริหารความเสี่ยง
- 11) ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลภายนอก เพื่อช่วยในการปฏิบัติงานของส่วนบริหารความเสี่ยง ในกรณีที่มีปริมาณงานมากเกินไป อัตราค่าจ้างของส่วนบริหารความเสี่ยงที่มีอยู่ ที่จะสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลได้ ภายในระยะเวลาที่กำหนด และการว่าจ้างดังกล่าวจะเป็นผลดีแก่บริษัท ทั้งนี้ ต้องเป็นการว่าจ้างเฉพาะคราว
- 12) สื่อสาร แลกเปลี่ยนข้อมูล และประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในกับคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งกำกับดูแลความเสี่ยงด้านการลงทุนของบริษัท เพื่อสร้างความเชื่อมั่นว่าบริษัท ได้มีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งสามารถช่วยให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการลงทุนของบริษัท

### 3.3 การประชุม

- 1) ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีการประชุมเป็นอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยสามารถเชิญบุคคลใดๆ ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมก็ได้

- 2) ในการประชุมแต่ละครั้ง ต้องมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่มีอยู่จึงถือเป็นองค์ประชุม
- 3) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้นจะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 4) ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เป็นกรณีพิเศษ หากมีการร้องขอจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยงองค์กรที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- 5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญบุคคลที่รับผิดชอบหรือเกี่ยวข้องกับเรื่องที่อยู่ในวาระการประชุมเข้าร่วมประชุม หรือนำเสนอข้อมูลได้
- 6) เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุมให้นำส่งล่วงหน้า 7 วันก่อนการประชุม
- 7) ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ประธานบริหารความเสี่ยง และกรรมการบริหารความเสี่ยงมีเสียงคนละหนึ่งเสียง และให้ถือเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานบริหารความเสี่ยงมีสิทธิลงคะแนน อีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด และเลขานุการคณะกรรมการไม่มีสิทธิออกเสียง

### 3.4 การรายงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ ทบทวนรายงานการบริหารความเสี่ยง และรายงานที่เกี่ยวข้อง เช่น รายงานสถานะความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่ากรอบและแนวทางบริหารความเสี่ยง สามารถยึดถือปฏิบัติต่อไปได้ และมีความสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของบริษัท โดยมีการนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำ เช่น รายเดือน รายไตรมาส หรือรายปี เพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทรับทราบ และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่ และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต

### 3.5 การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบปีละครั้ง

## 4. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำปี หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้มั่นใจว่า เนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและอนุมัติในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2565 ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2565 เป็นต้นไป