

รายงานคณะกรรมการบริหารความยั่งยืนและความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้มีส่วนได้เสีย

ในรอบปีบัญชี 2568 คณะกรรมการบริหารความยั่งยืนและความเสี่ยง (“SRMC”) ซึ่งประกอบด้วย กรรมการบริษัท ผู้บริหารสูงสุดของสายงาน และผู้บริหารสูงสุดของบริษัทย่อย ดังรายนามด้านล่าง มีการประชุม 5 ครั้ง และรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการชุดย่อยที่เกี่ยวข้องและคณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกครั้ง รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ SRMC และสรุปการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีบัญชี 2568 มีดังนี้

นายกำพล ปุญโญณี ประธานกรรมการ SRMC	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นายบัณฑิต ม่วงสอนเขียว กรรมการ SRMC	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นางกานต์สุดา แสนสุทธิ์ กรรมการ SRMC	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นายกรวัช กิ่งเงิน กรรมการ SRMC	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นางมณฑา เลขาวัฒนะ กรรมการ SRMC	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นายพนม พรหมมิตรนะ กรรมการ SRMC	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
ดร. ภาฝัน จิตต์มิตรภาพ กรรมการ SRMC	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นางสาวจันทรเพ็ญ ถาวรเจริญพันธ์ กรรมการ SRMC	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นายเอกภาพ สุภคเลิศ กรรมการ SRMC	เข้าร่วมประชุม 4/5 ครั้ง
นายเอกพงษ์ ตั้งสิริมานะกุล กรรมการ SRMC	เข้าร่วมประชุม 4/5 ครั้ง
นายณัฐชัย วีระกุล กรรมการ SRMC	เข้าร่วมประชุม 2/2 ครั้ง

หมายเหตุ นายณัฐชัย วีระกุล พ้นจากการเป็นกรรมการ SRMC ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 เนื่องจากลาออกจากการเป็นผู้บริหารของกลุ่มบริษัท

ผลปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยง

- กำกับดูแลให้ฝ่ายงานและบริษัทย่อยระบุความเสี่ยงสำคัญและประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อธุรกิจและผลดำเนินงานของกิจการเป็นประจำทุกไตรมาสและทันทีเมื่อเกิดเหตุการณ์สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อด้านลบต่อเศรษฐกิจและภาคธุรกิจ เช่น เหตุแผ่นดินไหว นโยบายภาษีของสหรัฐฯ ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ในต่างประเทศและชายแดนไทย-กัมพูชา รวมทั้งกำหนดแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงขึ้นในอนาคต โดยในรอบปีบัญชี 2568 SRMC ติดตามและให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ (Environmental, Social and Governance Risk หรือ ESG Risk) ตลอดจนพิจารณาถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจใน 3-5 ปีข้างหน้า เช่น มาตรการด้านสิ่งแวดล้อมที่มีแนวโน้มเข้มงวดขึ้นเพื่อขับเคลื่อน ESG และสนับสนุนการเปลี่ยนผ่านสู่เศรษฐกิจและสังคมคาร์บอนต่ำ การออกและบังคับใช้กฎหมายใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งในประเทศและต่างประเทศ การปรับเปลี่ยนนโยบายการค้าของสหรัฐฯ การกำกับดูแลข้อมูลและธุรกิจในยุคดิจิทัลจากภัยคุกคามทางไซเบอร์และการละเมิดสิทธิจากการใช้เทคโนโลยี เป็นต้น
- ติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้นสำหรับรอบปีบัญชี 2568 เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสมกับปัจจัยแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป และสามารถควบคุมความเสี่ยงสำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยทุกไตรมาส SRMC จะรายงานผลประเมินและการจัดการความเสี่ยงสำคัญของฝ่ายงานและบริษัทย่อยต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็น ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบและให้ความเห็นเพิ่มเติม

- ทบทวนและปรับกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ โดยในปี 2568 บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดและใช้ตัวบ่งชี้ความเสี่ยงเป็นเครื่องมือในการติดตามทิศทางและเป็นสัญญาณเตือน (Early Warning) ความเสี่ยงสำคัญของแต่ละกิจการอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส เพื่อระบุสาเหตุและกำหนดแนวทางแก้ไขหรือลดผลกระทบได้ทันต่อเหตุการณ์ นอกจากนี้ ได้ใช้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) แผนภาพความเสี่ยง (Heat Map) และเกณฑ์ประเมินผลกระทบด้านการปฏิบัติงาน (Operation Impact) ที่ปรับปรุงใหม่สำหรับรอบปีบัญชี 2568 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในองค์กรและบริบททางธุรกิจในปัจจุบัน

นอกจากนี้ กรรมการ SRMC ได้ทบทวนและกำหนดเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงสำหรับปี 2569 ทั้งเกณฑ์ประเมินผลกระทบเชิงปริมาณด้านการเงิน (Financial Impact) และเชิงคุณภาพ (Non - Financial Impact) ในด้านการปฏิบัติงาน ด้านชื่อเสียง และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย รวมทั้งทบทวนและกำหนดแผนภาพความเสี่ยง ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ตัวบ่งชี้ความเสี่ยงด้านผลดำเนินงาน (Performance Risk Indicator) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสถานการณ์และแนวโน้มธุรกิจของกลุ่มบริษัท

- ติดตามให้ฝ่ายงานที่ดูแลเรื่องความเสี่ยงจัดกิจกรรมเพื่อทบทวนความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทและชี้แจงแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับรอบปีบัญชี 2568 แก่ผู้บริหารระดับสูงและระดับกลางของกลุ่มบริษัท ซึ่งเป็นผู้มีส่วนสำคัญในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยงแก่พนักงานที่อยู่ภายใต้บังคับบัญชา เพื่อสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ตลอดจนเข้ารับอบรมในหลักสูตรต่างๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้และทักษะงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพตามมาตรฐานสากลเพิ่มขึ้น

นอกจากนี้ SRMC ได้ทบทวนกฎบัตรและประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี 2568 เพื่อนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะที่ได้รับจากแบบประเมินมาปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่

โดยสรุป ในรอบปีบัญชี 2568 SRMC ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้านการบริหารความเสี่ยงและการพัฒนาความยั่งยืนตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทตามที่ปรากฏในกฎบัตรอย่างครบถ้วน โดย SRMC ได้ติดตามและให้ข้อคิดเห็นในการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและครอบคลุมประเด็นสำคัญทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงสำคัญถูกควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งติดตามและให้การสนับสนุนเพื่อผลักดันให้แผนงานพัฒนาความยั่งยืนเกิดผลสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ ทั้งนี้ ข้อมูลการบริหารความเสี่ยงและผลดำเนินงานด้านการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนของกลุ่มบริษัทปรากฏในหัวข้อ “การบริหารจัดการความเสี่ยง” และ “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน” ของแบบ 56-1 One Report ฉบับนี้

ผลปฏิบัติงานด้านการพัฒนาความยั่งยืน

- วิเคราะห์ปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรในปี 2568 เพื่อระบุและจัดลำดับประเด็นสำคัญ (Material Topics) ที่มีผลกระทบต่อความยั่งยืนของกลุ่มบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียสำคัญในห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ เพื่อกำหนดเป้าหมาย แผนบริหารจัดการ และขอบเขตการนำเสนอข้อมูลที่เหมาะสม
- ดูแลการจัดทำแผนงานและเป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนรอบปีบัญชี 2568 ของฝ่ายงานและบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความยั่งยืนในมิติด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- ติดตามผลดำเนินงานตามแผนงานพัฒนาความยั่งยืนของกลุ่มบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการชุดย่อยที่เกี่ยวข้องและคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งให้การสนับสนุนด้านนโยบาย งบประมาณ และทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสมเพียงพอ เพื่อให้แผนงานพัฒนาความยั่งยืนบรรลุเป้าหมายที่วางไว้
- ดูแลและสนับสนุนการจัดทำข้อมูลการพัฒนาความยั่งยืนของกลุ่มบริษัทสำหรับรอบปีบัญชี 2568 เพื่อเปิดเผยในแบบ 56-1 One Report ได้อย่างถูกต้องและครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสอดคล้องกับเกณฑ์การประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน โดยข้อมูลดังกล่าวผ่านการพิจารณาจาก SRMC และได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- ทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนของกลุ่มบริษัทประจำปี โดย SRMC มีความเห็นให้คงนโยบายฉบับปัจจุบัน เนื่องจากยังใช้เป็นกรอบเพื่อติดตามดูแลการบริหารจัดการองค์กรและการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท เพื่อสนับสนุนเป้าหมายและแผนงานด้านความยั่งยืนของกลุ่มบริษัทในปัจจุบันได้อย่างเหมาะสม



นายกำพล ปุญโสณี

ประธานกรรมการบริหารความยั่งยืนและความเสี่ยง