



## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทโดย ณ 31 ธันวาคม 2568 มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 5 ท่าน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 1 เป็นกรรมการอิสระจากการบริหารงานของบริษัท ดังนี้

- |                                   |                                                     |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1. รองศาสตราจารย์ศรีณย์ ชูเกียรติ | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง                    |
| 2. นายนิติพัทธ์ ยงค์สงวนชัย       | กรรมการ                                             |
| 3. นายวรฤต ศิริเมธาดเดช           | กรรมการ                                             |
| 4. นางสาวบานชื่น วรรณราช          | กรรมการ                                             |
| 5. นายณัชชา ยงค์สงวนชัย           | กรรมการ/รักษาการเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่กำหนดนโยบายและโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ โดยให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์และสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย และกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถประเมิน ติดตามและควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วม ในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง

ในปี 2568 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมรวม 1 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 5 ท่าน ได้ เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยได้ประชุมร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน ฝ่ายจัดการ โดยสรุปสาระสำคัญของ การปฏิบัติหน้าที่ ได้ดังนี้ เพื่อทราบและดำเนินการประจำปี ซึ่งพอจะสรุปได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานการประเมินความเสี่ยงองค์กรประจำปีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ทำหน้าที่สอบทาน กระบวนการคัดเลือกความเสี่ยงองค์กรประจำปี จำนวน 1 ฉบับ ปี 2568 ตามที่ฝ่ายบริหารได้รวบรวมความเสี่ยงจากทุกฝ่าย เพื่อทำการประเมินความเสี่ยงและการจัด ลำดับความเสี่ยงร่วมกัน พร้อมทั้งการกำหนดเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยงโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น รวมถึงกำหนด ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้และความเปราะบาง และมาตรการจัดการ ความเสี่ยงนั้น ๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
2. การสอบทานรายงานประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ทำหน้าที่สอบทาน รายงานประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน ตามแนวทางของการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (CAC) กับหน่วยงานของ ภาครัฐ ที่บริษัทได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมเพื่อต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ พิจารณาหาวิธีการที่เหมาะสมมาบริหารจัดการ ปัจจัยเสี่ยงนั้น ๆ จนอยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้



3. การสอบทานรายงานผลการติดตามความเสี่ยงองค์กรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ทำหน้าที่สอบทานรายงานการติดตาม 1 ครั้ง พร้อมทั้งให้ความเห็น มาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง-ปานกลางให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือลดโอกาสที่จะเกิดขึ้นรวมถึงการ ติดตามมาตรการควบคุม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และ การดำเนินงานของบริษัท
4. การสอบทานปรับปรุงเกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยง รายงานประเมินความเสี่ยงองค์กร ประจำปี 2568 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ทำหน้าที่สอบทานและให้ความเห็นปรับปรุงเกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยง รายงานประเมินความเสี่ยงองค์กร ประจำปี 2568 จำนวน 1 ครั้ง
5. การสอบทานคู่มือการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management: BCM) และแผนรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan: BCP) ประจำปี 2568

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สอบทานการจัดทำแนวปฏิบัติการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management: BCM) และแนวทางแผนรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan: BCP) ประจำปี 2568 ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ ในกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินเพื่อรองรับเหตุการณ์ภาวะวิกฤติหรือภัยพิบัติ เพื่อใช้ในการกู้คืน (Recovery) กระบวนการธุรกิจ หลักของบริษัท โดยองค์กรสามารถดำเนินงานอย่างต่อเนื่องหรือส่งผลกระทบจากเหตุการณ์ไม่คาดคิดน้อยที่สุด มีการทดสอบ ปรับปรุงและทบทวนแผนเป็นขั้นตอนที่สำคัญ เนื่องจากเป็นกระบวนการที่ทำให้มั่นใจได้ว่า แผนทดสอบที่ได้คิดน้อยที่สุด และ จัดทำขึ้นสามารถใช้ได้จริง

6. การทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทบทวนความเหมาะสมกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ มั่นใจว่าเนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท พร้อมทั้งประเมิน ผลการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้เป็นการประเมินทั้งแบบคณะและรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยหน้าที่ในขอบเขตความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในปี 2568 ได้รับความร่วมมือด้วยดีจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ด้วยดี ซึ่งทางคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขอขอบคุณมา ณ โอกาสนี้

รองศาสตราจารย์ศรีณย์ ชูเกียรติ  
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง