

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ทูธ มารีไทม์ เซอร์วิสเซส จำกัด และบริษัทย่อย
ฉบับปรับปรุง 2569

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ทูธ มาร์ไทม์ เซอร์วิส เซส จำกัด (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย ตระหนักว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้การระบุและจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้บริษัทฯ มีการตัดสินใจที่ดีขึ้น และช่วยให้มองเห็นโอกาสทางธุรกิจใหม่ที่อาจเกิดขึ้น ตลอดจนสามารถบรรเทาผลกระทบจากความเสียหาย รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างยั่งยืน ที่ครอบคลุมมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม (ESG) บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ครอบคลุมทั้งองค์กรและกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ในปัจจุบัน (Existing Risks) และความเสี่ยงเกิดใหม่ในอนาคต (Emerging Risks) และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดมาตรการในการรองรับความเสี่ยงของบริษัทฯ ดังนี้

1. บริษัทฯ มีการติดตามและสอบทานการบริหารความเสี่ยงตามแผนที่กำหนดไว้ รวมทั้งประเมินผลการจัดการความเสี่ยง โดยให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงติดตามและรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัท

2. บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนธุรกิจประจำปี การบริหารงาน และการตัดสินใจก่อนมีการลงทุนในโครงการต่าง ๆ

3. บริษัทฯ มีกระบวนการ แนวทาง และมาตรการในการบริหารรองรับความเสี่ยงและวิฤตผลกระทบทที่เกิดจากความเสียหาย รวมถึงวิเคราะห์ความเสี่ยง ที่มีคุณภาพเหมาะสมในระดับสากล รวมถึงการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมิน จัดลำดับ จัดการ ควบคุม ติดตาม รายงาน ประเมินผล และสื่อสารให้ข้อมูล เกี่ยวกับความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และการปฏิบัติทั้งบริษัทฯ

4. ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุ และประเมินความเสี่ยงกับงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยง ผ่านกระบวนการผู้รับผิดชอบโดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยให้มีการทบทวน ติดตาม และรายงานให้กับฝ่ายบริหาร และพนักงานทราบเป็นระยะ

5. บริษัทฯ มีการกำหนดเพดานความเสี่ยง เพื่อจำกัดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ให้อยู่ภายในระดับที่บริษัทฯ สามารถยอมรับได้ รวมทั้งกำหนดเหตุการณ์หรือระดับความเสี่ยงที่เป็นสัญญาณเตือนภัยให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่ง เพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเกินกว่าระดับเพดานความเสี่ยงที่กำหนด

6. บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบ คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยง การแต่งตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่ง รวมถึงอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

7. การบริหารความเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในบริษัทฯ ให้ครอบคลุม และสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจ โดยครอบคลุมความเสี่ยงอย่างน้อย 4 ประการ ดังนี้

- (ก) ความเสี่ยงทางด้านธรรมาภิบาล (Governance Risk)
- (ข) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ (Strategy and Planning Risk)
- (ค) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงานและระบบโครงสร้างพื้นฐาน (Operation and Infrastructure Risk)
- (ง) ความเสี่ยงด้านการรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risk)
- (จ) ความเสี่ยงอื่นๆ (ถ้ามี)

8. กรณีคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจัดประชุม โดยมีวาระที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงขององค์กร ความเสี่ยงของโครงการ หรือความเสี่ยงด้านอื่นใดที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงหรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย รายงานผลการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง เพื่อพิจารณาหรือรับทราบความเสี่ยงต่อไป

9. คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ต้องมีการประเมินตนเองทุกปี และนำไปแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบผลประเมิน เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ได้นำการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับมาตรฐาน ISO 9001และนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่กำหนดโดย The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (“COSO ERM และ COSO ESG”) ซึ่งกำหนดวิธีปฏิบัติในแต่ละขั้นตอนของการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้ในการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้ให้ นโยบายการบริหารความเสี่ยง มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2569

(นายสุรพล มีเสถียร)

ประธานกรรมการ

บริษัท ทูธ มารีไทม์ เซอร์วิสเซส จำกัด