

นโยบายการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน

บริษัท ท่าช้าง กรีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย ได้เล็งเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงองค์กร ซึ่งจะช่วยให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจให้บรรลุตามกลยุทธ์ วัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดถึงการเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน บริษัทจึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และการลงทุน เพื่อใช้ยึดถือเป็นแนวทางและกรอบในการดำเนินงานทุกหน่วยงานของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน

การบริหารความเสี่ยง ถือเป็นหน้าที่ของบุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อยทุกระดับทุกคน รวมทั้งผู้ทำหน้าที่ที่ปรึกษา ผู้กระทำการแทนหรือผู้ได้รับมอบหมายให้กระทำหน้าที่ในนามบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับการ**บริหารการลงทุน**นั้น ถือเป็นหน้าที่ของบุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องในการจัดทำแผนธุรกิจ โดยมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท

- 1) มีความเข้าใจถึงความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท
- 2) สนับสนุน ส่งเสริม กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง และอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง
- 3) สนับสนุน ส่งเสริม กำกับดูแลการบริหารการลงทุน และอนุมัตินโยบายการบริหารการลงทุน
- 4) จัดให้มีการดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อหุ้นอย่างเพียงพอและเหมาะสม

2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน

- 1) พิจารณาให้ความเห็นชอบนโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารการลงทุน และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) กำกับดูแลและติดตามการบริหารความเสี่ยง การบริหารการลงทุน อย่างเป็นอิสระ
- 3) สื่อสารกับคณะกรรมการบริหาร เพื่อทำความเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญเชื่อมโยงกับการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
- 4) พิจารณาอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงและการบริหารการลงทุน และรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ
- 5) แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
- 6) สื่อสารประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ
- 7) สื่อสารประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการลงทุนที่สำคัญ

3. คณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างเพียงพอและเหมาะสม

4. คณะกรรมการบริหาร

- 1) พิจารณาให้ความเห็นชอบนโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารการลงทุน และนำเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุนเพื่อพิจารณาเห็นชอบ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 2) พิจารณาอนุมัติกรอบการบริหารความเสี่ยง
- 3) พิจารณาอนุมัติกรอบการบริหารการลงทุน
- 4) พิจารณาเห็นชอบแผนการจัดการความเสี่ยง
- 5) พิจารณาเห็นชอบแผนการบริหารการลงทุน

5. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

- 1) จัดทำและหรือทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง ระเบียบบริษัทเรื่อง การบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง และเสนอคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ
- 2) ติดตามความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญของบริษัท และรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารรับทราบ
- 3) ให้ความมั่นใจว่าบริษัทมีแผนจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอเหมาะสม
- 4) สนับสนุน ส่งเสริม ดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง และให้ความมั่นใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการปฏิบัติทั่วทั้งบริษัท
- 5) ติดตามการพัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยง
- 6) ติดตามกระบวนการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยง

6. ผู้รับผิดชอบบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน

- 1) จัดให้มีการทำกรอบ แผนงาน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานและเสนอคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ
- 2) สนับสนุน และติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานในความรับผิดชอบ
- 3) ส่งเสริม และจูงใจให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงจนกลายเป็นวัฒนธรรมของบริษัท

7. หัวหน้างานและพนักงาน

- 1) ระบุ วัด ควบคุม ติดตามความเสี่ยง และรายงานความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานต่อผู้รับผิดชอบบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน
- 2) ร่วมจัดทำแผนจัดการความเสี่ยง และนำไปปฏิบัติ

8. ผู้ตรวจสอบภายใน

- 1) ให้ความมั่นใจว่า บริษัทมีการนำระบบบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสม และปฏิบัติทั่วทั้งบริษัท

- 2) ให้ความมั่นใจว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายในนั้นได้มีการปฏิบัติตามอย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) สอบทานการปฏิบัติงานการบริหารความเสี่ยง
- 4) สื่อสารทำความเข้าใจกับผู้บริหารและผู้รับตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบที่เน้นตามความเสี่ยง (Risk Based Auditing)

9. บุคคลที่เกี่ยวข้องอื่น

- 1) ให้ความร่วมมือ และปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง และระเบียบบริษัทเรื่อง การบริหารความเสี่ยง

นโยบายฉบับนี้ได้รับการทบทวนโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2565 และได้รับการเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 และได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565