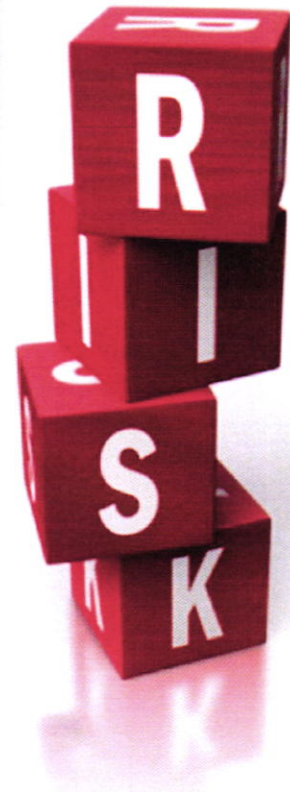


COTCO METAL WORKS Public Company Limited



นโยบายบริหารความเสี่ยง

1. บทนำ

บริษัท คอทโก้เมทัลเวิร์คส จำกัด (มหาชน) “บริษัท” ตระหนักว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทได้ทั้งนี้ การระบุและจัดการความเสี่ยงจะช่วยสนับสนุนให้บริษัทมีการตัดสินใจที่ดีขึ้น และช่วยให้มองเห็นโอกาส ตลอดจนสามารถบรรเทาผลกระทบจากเหตุการณ์สำคัญที่อาจเกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นได้

ความเสี่ยง หมายถึงโอกาสของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยสามารถวัดความเสี่ยงได้จากผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้น

2. วัตถุประสงค์

นโยบายการบริหารความเสี่ยง “นโยบายฉบับนี้” มีวัตถุประสงค์ดังนี้

- 1) กำหนดกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ที่มีความสอดคล้องกัน เพื่อนำไปปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร
- 2) เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการควบคุมความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้อย่างเหมาะสม

3. ขอบเขต

นโยบายฉบับนี้ให้มีผลบังคับใช้กับทุกการดำเนินงาน รวมถึงผู้บริหารและพนักงานทุกคนของบริษัท

สารบัญ

1. บทนำ.....	2
2. วัตถุประสงค์	2
3. ขอบเขต	3
4. นโยบายฯ.....	3
5. หน้าที่ความรับผิดชอบ	4
6. กระบวนการบริหารฯ	4
7. การประชุมฯ.....	4
8. การทบทวนฯ	4

Special points of interest

• นิยามความเสี่ยง.....	2
• Fish Bone Diagram.....	6
• Why Why Analysis.....	7
• 5 มาตรการรับมือกับภัยที่อาจเกิดขึ้น (5R).....	10
• บันทึกการแก้ไขเอกสาร.....	11

4. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

1) บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทและตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนธุรกิจประจำปี การบริหารงานและการตัดสินใจประจำวัน รวมถึงกระบวนการบริหารโครงการต่างๆ

2) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของบริษัทเป็นเจ้าของความเสี่ยง ซึ่งมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุและประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำหนดมาตรการที่เหมาะสม เพื่อจัดการกับความเสี่ยง

3) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัททั้งหมด ต้องได้รับการดำเนินการดังนี้

3.1) ระบุความเสี่ยงอย่างทันเวลา

3.2) ประเมินโอกาสของการเกิดความเสี่ยงและผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

3.3) จัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องตามหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องและผลประโยชน์ที่จะได้รับจากการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว

3.4) ติดตามดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงของบริษัท ได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม

4) ความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อแผนธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท ซึ่งมีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงและสูงมากทั้งหมด ต้องรายงานให้คณะกรรมการบริหาร, คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทรับทราบ

นิยามของความเสี่ยง

ความเสี่ยงมีความหมายในหลากหลายแง่มุม เช่น

- โอกาสที่เกิดขึ้นแล้วธุรกิจจะเกิดความเสียหาย (Chance of Loss)
- ความเป็นไปได้ที่จะเกิดความเสียหายต่อธุรกิจ (Possibility of Loss)
- ความไม่แน่นอนของเหตุการณ์ที่จะเกิดขึ้น (Uncertainty of Event)
- และการคลาดเคลื่อนของการคาดการณ์ (Dispersion of Actual Result)

5. หน้าที่ความรับผิดชอบ

5.1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยรวม ในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงภายในบริษัท

5.2) คณะกรรมการตรวจสอบช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการบริหารความเสี่ยง โดยสอบทานให้มั่นใจว่าระบบการบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล

5.3) คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการพิจารณาและสอบทานการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในของบริษัท

5.4) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินการตามนโยบายฉบับนี้ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง ผ่านคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากหน่วยงานหลักของบริษัท โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธาน โดยมีสมาชิกดังนี้

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงโดยตำแหน่ง

ตำแหน่งในองค์กร	ตำแหน่งในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน	รองประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานขายและการตลาด	รองประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารโรงงาน	รองประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
ผู้จัดการฝ่ายคุณภาพโรงงาน 1 / QMR Plant 1	เลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้าและจัดส่ง โรงงาน 1 และ 2	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
ผู้จัดการฝ่ายผลิตโรงงาน 1 และ 2	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
ผู้จัดการฝ่ายคุณภาพโรงงาน 2	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรมโรงงาน 1 และ 2	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลโรงงาน 1 และ 2	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
ผู้จัดการฝ่ายการเงิน	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

5.5) คณะทำงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ทำให้เชื่อมั่นได้ว่าความเสี่ยงทางธุรกิจที่สำคัญได้รับการระบุและประเมินอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้กำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลไว้ โดยรับผิดชอบในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- ◆ จัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์และหลักเกณฑ์ในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
- ◆ พิจารณาสอบทานความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยงของบริษัท ตามที่หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยงได้ประเมินไว้รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุงแก้ไข
- ◆ กำกับดูแลความมีประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยการติดตามและสอบทานอย่างต่อเนื่อง
- ◆ รายงานความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูง และสูงมากให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการ