

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ฉบับปรับปรุง 2562

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัท พรินา มารีน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อยตระหนักว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้ การระบุและจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้บริษัทฯ มีการตัดสินใจที่ดีขึ้น และช่วยให้มองเห็นโอกาส ตลอดจนสามารถบรรเทาผลกระทบจากความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นได้ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดมาตรการในการรองรับความเสี่ยงของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนี้

1. บริษัทฯ มีการติดตามและสอบทานการบริหารความเสี่ยงตามแผนที่กำหนดไว้ รวมทั้งประเมินผลการจัดการความเสี่ยง โดยให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงติดตามและรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัท
2. บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนธุรกิจประจำปี การบริหารงาน และการตัดสินใจก่อนมีการลงทุนในโครงการต่าง ๆ
3. บริษัทฯ มีกระบวนการ แนวทาง และมาตรการในการบริหารรองรับความเสี่ยงและวิธีลดผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง รวมถึงวิเคราะห์ความเสี่ยง ที่มีคุณภาพเหมาะสมในระดับสากล รวมถึงการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมิน จัดลำดับ จัดการ ควบคุม ติดตาม รายงาน ประเมินผล และสื่อสารให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และการปฏิบัติทั้งบริษัทฯ
4. ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุ และประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยง ผ่านกระบวนการผู้รับผิดชอบโดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยให้มีการทบทวน ติดตาม และรายงานให้กับฝ่ายบริหาร และพนักงานทราบเป็นระยะ
5. บริษัทฯ มีการกำหนดเพดานความเสี่ยง เพื่อจำกัดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ภายในระดับที่บริษัทฯ สามารถยอมรับได้ รวมทั้งกำหนดเหตุการณ์หรือระดับความเสี่ยงที่เป็นสัญญาณเตือนภัยให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่ง เพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเกินกว่าระดับเพดานความเสี่ยงที่กำหนด
6. บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบ คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยง การแต่งตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่ง รวมถึงอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
7. การบริหารความเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในบริษัทฯ ให้ครอบคลุม และสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจ โดยครอบคลุมความเสี่ยงอย่างน้อย 4 ประการ ดังนี้

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

8. กรณีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดประชุม โดยมีวาระที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงขององค์กร ความเสี่ยงของโครงการ หรือความเสี่ยงด้านอื่นใดที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย รายงานผลการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง เพื่อพิจารณาหรือรับทราบความเสี่ยงต่อไป

9. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องมีการประเมินตนเองทุกปี และนำไปแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบผลประเมิน เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ได้นำการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับมาตรฐาน ISO 9001:2015 และ COSO ERM 2017 ซึ่งกำหนดวิธีปฏิบัติในแต่ละขั้นตอนของการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้ในการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 เป็นต้นไป



(นายบวร วงศ์สินอุดม)

ประธานกรรมการ

บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน)