



นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) โดยคณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ได้เล็งเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงและโอกาส ซึ่งเป็นกระบวนการบริหารและการปฏิบัติงานที่มีความสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ตลอดจนเพื่อเป็นกลไกสำคัญที่สนับสนุนให้การดำเนินงานของบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายตามนโยบายความยั่งยืน

นโยบายบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อการประเมินและจัดการความเสี่ยงและโอกาสทางธุรกิจ รวมถึงความเสี่ยงและโอกาสด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล (ESG) สอดคล้องกับมาตรฐานสากล COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) และหลักเกณฑ์แนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมาตรฐานการรายงานที่เกี่ยวข้อง โดยได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2551 และได้มีการปรับปรุง 5 ครั้ง ดังนี้

1. การปรับปรุงในครั้งที่ 1 เป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท เมื่อ วันที่ 17 ธันวาคม 2552 ประเด็นสำคัญที่มีการปรับปรุงคือ เพิ่มเติมความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และระบุความหมายของระดับความรุนแรงให้ชัดเจนขึ้น

2. การปรับปรุงครั้งที่ 2 เป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2553 ประเด็นสำคัญที่มีการปรับปรุง คือ การย้ายเนื้อหาที่เป็นรายละเอียดและวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงจากเดิมที่อยู่ในนโยบายการบริหารความเสี่ยง ไปเขียนอยู่ในคู่มือการบริหารความเสี่ยงแทน

3. การปรับปรุงครั้งที่ 3 เป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2560 ประเด็นสำคัญที่มีการปรับปรุง คือ กำหนดให้นโยบายการบริหารความเสี่ยงนี้ มีผลใช้บังคับสำหรับบริษัทฯ และบริษัทย่อยภายใต้กลุ่มบริษัท เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของทุกบริษัทภายใต้กลุ่มบริษัท เป็นไปในแนวทางเดียวกัน และสอดคล้องตามมาตรฐานสากล COSO ปี 2004

4. การปรับปรุงครั้งที่ 4 เป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2561 ประเด็นสำคัญที่มีการปรับปรุง คือ กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงดำเนินการตามองค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยงของมาตรฐานสากล COSO ฉบับปรับปรุงใหม่ ในปี 2017

5. การปรับปรุงครั้งที่ 5 เป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2569 ประเด็นสำคัญที่มีการปรับปรุง คือ กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงครอบคลุมถึงการประเมินและจัดการความเสี่ยงและโอกาสที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน (Sustainability-Related Risks and Opportunities; SRROs) เพื่อเป็นแนวทางสนับสนุนการดำเนินงานให้สอดคล้องและบรรลุเป้าหมายตามนโยบายความยั่งยืนของบริษัท ตลอดจนปรับปรุงให้สอดคล้องกับกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน เป็นไปตามมาตรฐานสากล และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยงและโอกาสซึ่งสัมพันธ์กับการดำเนินธุรกิจและครอบคลุมมิติด้านความยั่งยืนทางธุรกิจ โดยกระบวนการบริหารงาน ตามที่ปรากฏในคู่มือการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย 5 ประการ ดังนี้

1. การกำกับดูแลกิจการและวัฒนธรรมองค์กร
2. กลยุทธ์และวัตถุประสงค์องค์กร
3. เป้าหมายผลการดำเนินงาน
4. การทบทวนและปรับปรุง
5. สารสนเทศ การสื่อสาร และการรายงาน

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับนโยบายฉบับนี้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงและโอกาส และให้ถือเป็นความรับผิดชอบที่ต้องนำไปใช้ในการปฏิบัติงาน

นโยบายการบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 23 กันยายน 2569 เป็นต้นไป

นายโกศล ฉันทิกุล
ประธานกรรมการ

นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน