

## รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



**ดร.ธีระชัย พรสินศิริรักษ์**

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่การตลาด ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ และผู้อำนวยการตามสายงานของ HARN เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยตำแหน่ง เป็นผู้มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ ตลอดจนความรู้ ความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจ โดยในปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งให้ ดร.ธีระชัย พรสินศิริรักษ์ เข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2565 เป็นต้นไป เพื่อสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้สามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่ตั้งไว้ ตลอดจนสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือให้กับผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจของ HARN อนึ่ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ปัจจุบันมีจำนวน 11 ท่าน สรุปวาระการดำรงตำแหน่ง ดังนี้

ตั้งแต่ 1 มกราคม ถึง 24 เมษายน 2565

|                                  |                   |
|----------------------------------|-------------------|
| 1. นายวิรัฐ สุขชัย               | (รักษาการ) ประธาน |
| 2. นายธรรมบุญ ตรีเพชร            | กรรมการ           |
| 3. นายรัตนพันธ์ มุขหิรัพัฒนานนท์ | กรรมการ           |
| 4. นายวิศิษฐ์ วชิรลาภไพฑูรย์     | กรรมการ           |
| 5. นายประชา พร้อมพรชัย           | กรรมการ           |
| 6. นายสุชาติ สุวัฒน์มคม          | กรรมการ           |
| 7. นายกิตติพงษ์ กิตติเมธาวิวัฒน์ | กรรมการ           |
| 8. นายวชิรวิทย์ อัครเศรณี        | กรรมการ           |
| 9. นายสุกิจ ลิติกรณ์             | กรรมการ           |
| 10. นายวิฑูรย์ ทามี่             | กรรมการ           |
| 11. นางวรินกาญจน์ ธีระอัมรานนท์  | กรรมการ           |

ตั้งแต่ 25 เมษายน ถึง 31 ธันวาคม 2565

|                                  |                |
|----------------------------------|----------------|
| 1. ดร.ธีระชัย พรสินศิริรักษ์     | ประธาน (อิสระ) |
| 2. นายวิรัฐ สุขชัย               | กรรมการ        |
| 3. นายธรรมบุญ ตรีเพชร            | กรรมการ        |
| 4. นายรัตนพันธ์ มุขหิรัพัฒนานนท์ | กรรมการ        |
| 5. นายวิศิษฐ์ วชิรลาภไพฑูรย์     | กรรมการ        |
| 6. นายสุชาติ สุวัฒน์มคม          | กรรมการ        |
| 7. นายกิตติพงษ์ กิตติเมธาวิวัฒน์ | กรรมการ        |
| 8. นายวชิรวิทย์ อัครเศรณี        | กรรมการ        |
| 9. นายสุกิจ ลิติกรณ์             | กรรมการ        |
| 10. นายวิฑูรย์ ทามี่             | กรรมการ        |
| 11. นางวรินกาญจน์ ธีระอัมรานนท์  | กรรมการ        |

โดยมีนางวรินกาญจน์ ธีระอัมรานนท์ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ทำหน้าที่กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร นโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามบทบาทหน้าที่ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และเสนอแนะแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงานแผนธุรกิจ ลดผลกระทบจากความไม่แน่นอนของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ รวมทั้งสนับสนุนและพัฒนากาการบริหารความเสี่ยงทุกระดับทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพตามมาตรฐานสากล เพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร ตลอดจนติดตามผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรและความเสี่ยงโครงการต่างๆ อย่างต่อเนื่อง สามารถสร้างความน่าเชื่อถือให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจ ให้มีระบการบริหารความเสี่ยงที่สามารถรองรับความเสี่ยงได้ทุกมิติ

ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมทั้งสิ้นรวม 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมการประชุมครบทุกครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าประชุม ดังนี้

ตั้งแต่ 1 มกราคม ถึง 24 เมษายน 2565 ประชุม 2 ครั้ง

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 1. นายวิรัช       | สุขชัย           | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 2. นายธรรมบุญ     | ตรีเพชร          | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 3. นายรัตนพันธ์   | मुखหริพัฒนานนท์  | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 4. นายวิศิษฐ์     | วชิรลาภไพฑูรย์   | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 5. นายประชา       | พร้อมพรชัย       | เข้าร่วม 1 ครั้ง |
| 6. นายสุชาติ      | สุวัฒนโคม        | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 7. นายกิตติพงษ์   | กิตติเมธาวิวัฒน์ | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 8. นายวชิรวิทย์   | อัครเศรณี        | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 9. นายสุกิจ       | ลิตติกรณ์        | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 10. นายวิฑูรย์    | ทามี่            | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 11. นางวรินกาญจน์ | ธีระอัมรานนท์    | เข้าร่วม 2 ครั้ง |

ตั้งแต่ 25 เมษายน ถึง 31 ธันวาคม 2565 ประชุม 2 ครั้ง

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 1. ดร.ธีระชัย     | พรสินศิริรักษ์   | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 2. นายวิรัช       | สุขชัย           | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 3. นายธรรมบุญ     | ตรีเพชร          | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 4. นายรัตนพันธ์   | मुखหริพัฒนานนท์  | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 5. นายวิศิษฐ์     | วชิรลาภไพฑูรย์   | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 6. นายสุชาติ      | สุวัฒนโคม        | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 7. นายกิตติพงษ์   | กิตติเมธาวิวัฒน์ | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 8. นายวชิรวิทย์   | อัครเศรณี        | เข้าร่วม 1 ครั้ง |
| 9. นายสุกิจ       | ลิตติกรณ์        |                  |
| 10. นายวิฑูรย์    | ทามี่            | เข้าร่วม 2 ครั้ง |
| 11. นางวรินกาญจน์ | ธีระอัมรานนท์    | เข้าร่วม 2 ครั้ง |

สรุปสาระสำคัญผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดังนี้

**1. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง**

ได้พิจารณาทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องประกอบของคณะกรรมการและแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่ยอมรับได้เหมาะสมต่อสถานการณ์ สนับสนุนและพัฒนากาการบริหารความเสี่ยงทุกระดับทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยมีการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทั้งความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงานการเงิน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ การปฏิบัติตามสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่อย่างต่อเนื่อง ตลอดจนทบทวนความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และติดตามการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับกรอบมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

**2. กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ**

ได้มีการติดตามสถานการณ์สำคัญต่างๆ รวมถึงความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นและอาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของ HARN มีมาตรการเชิงรุกที่เน้นบริหารจัดการเพื่อลดโอกาสเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และมีมาตรการเชิงรับเพื่อลดผลกระทบต่อนเป้าหมายองค์กร โดยมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อรองรับสถานการณ์ต่างๆ ครบถ้วน โดยในปี 2565 ได้ปรับปรุงหัวข้อความเสี่ยง ผลความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ กฎเกณฑ์และกฎหมายที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อสร้างความมั่นใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสมและสามารถนำมาปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**3. กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และ การกำกับดูแล**

เพื่อให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงมีความครบถ้วนสมบูรณ์และครอบคลุมการบริหารจัดการผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ที่คำนึงถึง ความรับผิดชอบต่อ 3 ด้านหลัก คือ สิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล (ESG) ได้ให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับยุทธศาสตร์ และ ประเด็นการบริหารผู้มีส่วนได้เสียของ HARN ระดับองค์กรและแนวทางการดำเนินงาน รวมถึงผลักดันให้มีการถ่ายทอดไปสู่การปฏิบัติงานทุกสายงาน เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุผลตามเป้าหมาย

**4. กำกับดูแลการพัฒนาวัฒนธรรมองค์กร**

เพื่อให้กระบวนการพัฒนามาตรวัฒนธรรมองค์กรมีความครบถ้วนสมบูรณ์ การบริหารงานด้านวัฒนธรรมและเทคโนโลยีเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถเพิ่มประสิทธิผลด้านนวัตกรรมที่สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของ HARN รวมถึงใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด นำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

**5. พิจารณากลับกรองให้ข้อคิดเห็นต่อโครงการธุรกิจปัจจุบันและธุรกิจใหม่ในอนาคต**

ได้พิจารณาประเด็นความเสี่ยงและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเข้มงวด ให้ข้อคิดเห็นข้อดีข้อเสียของการตัดสินใจทางธุรกิจ และให้คำแนะนำต่อโครงการต่างๆ ธุรกิจปัจจุบัน รวมถึงธุรกิจใหม่ที่ต้องการเติบโตในอนาคตตามทิศทางกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจและ สภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรอบคอบ เพื่อให้การดำเนินงานคุ้มค่ากับต้นทุนค่าเสียโอกาสและเหมาะสมกับบริบททางธุรกิจ

## 6 ติดตามการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ได้ติดตามการบริหารความเสี่ยงองค์กรอย่างใกล้ชิดเป็นประจำทุกไตรมาส โดยกำหนดประเภทหลักความเสี่ยง หัวข้อความเสี่ยง และดัชนีชี้วัดความเสี่ยงเพื่อเฝ้าระวัง เดือนกุมภาพันธ์ และวัดประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง ให้ข้อเสนอแนะแก่ฝ่ายจัดการในการปรับปรุงการบริหารจัดการให้ดียิ่งขึ้น โดยทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป และมีการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัท ได้ผลักดันและติดตามผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยงด้านเชื่อกัน ลูกหนี้มีปัญหา และค่าเงินบาทอย่างต่อเนื่อง ภายใต้สภาวะตลาดที่มีความผันผวนสูงอย่างใกล้ชิด

## 7. ทบทวนรายงานการควบคุมความเสี่ยงระดับองค์กร

ได้พิจารณาทบทวนกระบวนการจัดทำรายการความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงองค์กรควบคู่ไปกับการจัดทำแผนประจำปี 2565 ทำให้แผนบริหารความเสี่ยงมีความชัดเจน สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ โดยได้มีการถ่ายทอดไปสู่การปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้สามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพในทุกพื้นที่

## 8. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์ประกอบของคณะกรรมการและแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ มีความสอดคล้องและเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงภาพรวมทั้งคณะและรายบุคคล สำหรับปี 2565 ตามแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อสร้างความมั่นใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงของ HARN มีความเหมาะสม สามารถสนับสนุนและพัฒนากิจการบริหารความเสี่ยงทุกมิติ ทั้งนี้ ผลการประเมินภาพรวมทั้งคณะและรายบุคคลอยู่ในเกณฑ์ดี ซึ่งได้รายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ

โดยสรุป ในรอบปี 2565 ที่ผ่านมา HARN ได้พัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงทุกด้านตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง มีการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทั้งความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงานการเงิน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ การปฏิบัติตามต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่อย่างต่อเนื่อง และสอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ตลอดจนมีการประชุมติดตามและจัดการประเด็นความเสี่ยงดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ เพื่อพิจารณาความเสี่ยงสำคัญและเร่งด่วนอย่างทันทั่วทั้งที่ ซึ่งทำให้เกิดประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง โดย HARN ได้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงสำคัญระดับองค์กรอย่างเพียงพอและมีประสิทธิภาพ เหมาะสม สามารถสนับสนุนการบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่ตั้งไว้ได้อย่างยั่งยืนในระยะยาวภายใต้สภาพแวดล้อมที่ท้าทาย และควบคุมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้