



บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)
Charoen Pokphand Foods Public Company Limited

เอกสารแนบ 4
รายงานคณะกรรมการชุดย่อย

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ดังนี้

- | | |
|--------------------------------------|--|
| 1. นายกฤษฎา จีนะวิจารณ์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง |
| 2. นางวัชรวิ วิกุมตายน | กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายวินัย วิทวัสการเวช | กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง |
| 4. ศ.(พิเศษ) ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์ | กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง |

โดยมีนายวรวิทย์ เชนธนากุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

ในระหว่างปี 2568 มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 9 ครั้ง โดยนายกฤษฎา จีนะวิจารณ์ (ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2568) เข้าร่วมประชุม 7 ครั้ง จากจำนวน 7 ครั้ง นายรังสรรค์ ศีวีรศาสตร์ (ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง จนถึงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568) เข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง จากจำนวน 1 ครั้ง แต่การประชุมครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 มีวาระว่างเว้นตำแหน่งประธานฯ นางวัชรวิ วิกุมตายน นายวินัย วิทวัสการเวช และ ศ.(พิเศษ) ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์ เข้าร่วมประชุม 9 ครั้ง โดยมีการร่วมประชุมกับฝ่ายจัดการและผู้บริหารระดับสูงของสายงานที่เกี่ยวข้อง นอกเหนือจากการประชุมในวาระปกติกับสำนักตรวจสอบภายใน ตลอดจนการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม รวมทั้งมีการรายงานผลการประชุมให้กับคณะกรรมการบริษัทครบทุกครั้ง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้สอบทานงบการเงินเฉพาะของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อยประจำไตรมาส และประจำปี ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน และรายการระหว่างกัน ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบรายงานบัญชีการเงินทุกไตรมาส และประจำปี ซึ่งในการประชุมได้มีการสอบทานประเด็นที่สำคัญ เช่น ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ความเหมาะสมของนโยบายบัญชี เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (Key Audit Matters) ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย การเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานบัญชีที่อาจมีผลกระทบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้มีการสอบทานแผนงานตรวจสอบ ผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมในการประชุมเพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีในการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงพฤติกรรมอันควรสงสัยเกี่ยวกับการทุจริต ความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน หรือฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2559 โดยผู้สอบบัญชีไม่มีข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญและไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัยดังกล่าว

2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายใน โดยได้พิจารณารายงานตรวจสอบที่สำนักตรวจสอบภายในได้สอบทานและประเมินการควบคุมภายในว่าการออกแบบและการปฏิบัติงานตามการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล ซึ่งรวมถึงมีการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่บริษัทกำหนด มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ และสามารถตรวจสอบซึ่งกันและกันได้ ทั้งการควบคุมโดยเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบและการควบคุมด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มี พร้อมทั้งได้มีการติดตามให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้มีการดำเนินการแก้ไขประเด็นต่างๆ อย่างครบถ้วน และได้แก้ไขที่ต้นเหตุเพื่อไม่ให้เกิดเหตุการณ์ซ้ำอีก โดยเฉพาะประเด็นที่มีความเสี่ยงสูง หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง รับทราบรายงานสรุปข้อร้องเรียน ซึ่งผ่านช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนที่เป็นอิสระ (Whistle Blower) เพื่อประเมินว่าข้อร้องเรียนดังกล่าวเป็นพฤติกรรมที่สื่อไปทางทุจริต หรือคอร์รัปชันหรือไม่ พร้อมทั้งการจัดการเกี่ยวกับข้อร้องเรียนต่างๆ ให้เกิดความเหมาะสมและโปร่งใส

3. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายใน อนุมัติการทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และแผนการตรวจสอบประจำปี นอกจากนี้ รับทราบผลการตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนซักถามและให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีสาระสำคัญ เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการพัฒนาบุคลากรของสำนักตรวจสอบภายใน รวมถึงเครื่องมือและเทคโนโลยีต่างๆ เพื่อให้งานตรวจสอบภายในสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

4. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานความเพียงพอและประสิทธิผลของนโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารที่รับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเป็นประจำ เพื่อรับทราบปัจจัยเสี่ยงทั้งภายนอกและภายใน ผลการประเมินความเสี่ยง และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้เกิดการพัฒนาและปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ ยังเน้นให้ความสำคัญเกี่ยวกับความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

5. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงสอบทานผลการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ผ่านการประชุมร่วมกับผู้บริหารสำนักกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และหน่วยงานต่างๆ ที่มีหน้าที่กำกับและควบคุม โดยสอบถามประเด็นต่างๆ เพื่อให้มั่นใจถึงความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการควบคุมและติดตามของหน่วยงานต่างๆ ในประเด็นที่สำคัญ รวมถึงการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

6. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามกฎหมายของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นตามขนาดของรายการ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกรรมมีความโปร่งใส และสมเหตุสมผล

7. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเป็นผู้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชีเป็นประจำทุกปี เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบและนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี โดยมีมติแต่งตั้ง บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ยกเว้นในบางประเทศ การเสนอแต่งตั้งได้มีการพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมถึงความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งได้การพิจารณาค่าบริการอื่นๆ ของผู้สอบบัญชี (Non-audit services fees) เพื่อให้มั่นใจว่างานบริการอื่นและค่าบริการที่เกี่ยวข้อง ไม่ได้ส่งผลต่อความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีต่อการแสดงความคิดเห็นต่องบการเงิน

8. เรื่องอื่นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ได้พิจารณารับทราบ และให้ความเห็นในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหรือการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ได้แก่ การลงทุนเพิ่มในบริษัทย่อย และการขายที่ดินที่ไม่ได้ใช้งานของบริษัทย่อยให้บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างอิสระ เป็นไปตามแผนที่กำหนด โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัทได้มีการจัดให้มีมาตรการการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล และได้ดำเนินงานอย่างรอบคอบมิให้มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงยังมีความเห็นว่าการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถของผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทั้งหมดของบริษัท ภายใต้กรอบการบริหารการด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental), สังคม (Social) และการกำกับดูแล (Governance) ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน ซึ่งจะช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างรับผิดชอบต่อและสร้างมูลค่าในระยะยาว อันจะทำให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งหลายได้รับประโยชน์สูงสุด และผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างยั่งยืนด้วย

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง



(นายกฤษฎา จินะวิจารณ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569

รายงานคณะกรรมการบริษัท ภิบาลและการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท ภิบาลและการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน (“คณะกรรมการ”) เพื่อสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดยุทธศาสตร์และกลยุทธ์การดำเนินงานที่ให้ความสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจที่สร้างความสมดุลระหว่างเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ตามเจตนารมณ์ขององค์กรที่ต้องการสร้างความมั่นคงทางอาหาร ควบคู่ไปกับการส่งเสริมคุณภาพชีวิตของผู้คนในห่วงโซ่คุณค่าและปกป้องสภาพภูมิอากาศสู่สมดุลของระบบนิเวศ

คณะกรรมการฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ได้แก่ ศ.(พิเศษ) ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์ นายวินัย วิศวสารเวช และนายเสข วรณเมธี และกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 1 ท่าน ได้แก่ นายอดิเรก ศรีประทักษ์ รวมจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน โดยในการประชุมที่จัดให้มีขึ้นในปี 2568 กรรมการทั้งคณะเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 2 ครั้ง โดยในการประชุมได้มี ดร.ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ (ที่ปรึกษาด้านบริษัท ภิบาลและการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนของบริษัท) ประธานคณะผู้บริหาร ประธานผู้บริหารฝ่ายการเงิน และหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง (การบริหารความยั่งยืน ทรัพยากรบุคคล การบริหารความเสี่ยง และการกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์) เข้าร่วมการประชุมด้วย

คณะกรรมการฯ ให้ความสำคัญกับการกำหนดทิศทางและกำกับดูแลการบูรณาการหลักการค้าดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงการสร้างผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างรอบด้าน สอดคล้องกับหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงตามแนวพระราชดำริในพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวรัชกาลที่ 9 และปรัชญา 3 ประโยชน์สู่ความยั่งยืนของเครือเจริญโภคภัณฑ์ที่มุ่งสร้างประโยชน์แก่ประเทศ ประชาชน และบริษัท

ในปี 2568 คณะกรรมการฯ ได้พิจารณาและอนุมัติประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Materiality Assessment) ประจำปี 2569 ซึ่งจัดทำและนำเสนอโดยฝ่ายจัดการ เพื่อใช้เป็นกรอบในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานด้านความยั่งยืนขององค์กร พร้อมทั้งทบทวนและให้ความเห็นชอบกรอบยุทธศาสตร์ความยั่งยืน “C-P-F” ได้แก่

- C: Protecting Our Climate (ปกป้องสภาพภูมิอากาศ)
- P: Improving Quality of Life for People (ส่งเสริมคุณภาพชีวิตของผู้คน)
- F: Creating Prosperous Food (สร้างความมั่นคงทางอาหาร)

ซึ่งครอบคลุม 7 ประเด็นสำคัญ ได้แก่ 1. การรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและเศรษฐกิจหมุนเวียน 2. การบริหารจัดการน้ำที่ยั่งยืน 3. ความหลากหลายทางชีวภาพ 4. การเสริมพลังบุคลากร 5. ความเป็นอยู่ที่ดีของชุมชน 6. คุณภาพและความปลอดภัย และ 7. ห่วงโซ่อุปทานที่ยั่งยืน โดยการดำเนินการตั้งอยู่บนพื้นฐานของการเคารพสิทธิมนุษยชน การกำกับดูแลกิจการ การบริหารจัดการความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ด้านการกำกับดูแลกิจการ

- สนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมการพัฒนาความรู้และศักยภาพผ่านหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน อาทิ หลักสูตร Boardroom Stewardship: Governing for Sustainability and Climate Resilience ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และ ESG Legal Risk Prevention and Due Diligence เป็นต้น
- ติดตามและรับทราบความคืบหน้าการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนทั้งในระดับประเทศและระดับสากลอย่างต่อเนื่อง อันรวมถึงมาตรการของสหภาพยุโรป เช่น กฎหมายห้ามการทำลายป่า (European Union Deforestation-free Regulation: EUDR) หลักการขยายความรับผิดชอบของผู้ผลิต (Extended Producer Responsibility: EPR) การตรวจสอบห่วงโซ่อุปทานเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนและสิ่งแวดล้อม (Corporate Sustainability Due Diligence Directive: CSDDD) และมาตรการปรับราคาคาร์บอนก่อนข้ามพรมแดนของสหภาพยุโรป (Carbon Border Adjustment Mechanism: CBAM) เป็นต้น พร้อมทั้ง

ให้ข้อเสนอแนะเชิงนโยบายต่อฝ่ายจัดการ เพื่อให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีในระดับสากล

ด้านสังคม

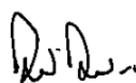
- รับทราบผลการประเมินและทวนสอบความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่ครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่า ทั้งการดำเนินงานในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงบริษัทร่วมทุนใน 17 ประเทศ ตลอดจนผลการทวนสอบในกลุ่มคู่ค้าธุรกิจ ซึ่งไม่พบความเสี่ยงในระดับสาระสำคัญ และเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่จัดการได้ พร้อมทั้งได้ให้ข้อเสนอแนะเชิงนโยบายเพื่อยกระดับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในห่วงโซ่อุปทานให้เป็นไปตามหลักการและมาตรฐานสากล
- สนับสนุนการดำเนินโครงการเพื่อสังคมและการพัฒนาชุมชนอย่างต่อเนื่อง อาทิ โครงการส่งเสริมการศึกษา CONNEXT ED ที่ช่วยยกระดับการศึกษาในโรงเรียน ด้านวิชาการ วิชาชีพ และดิจิทัล โครงการสร้างงานสร้างอาชีพให้แก่ผู้สนใจทั่วไป เกษตรกร รวมถึงผู้ด้อยชั้น ตลอดจนโครงการเพื่อสาธารณประโยชน์ เช่น การฟื้นฟูโรงพยาบาลในพื้นที่ชายแดน และการให้ความช่วยเหลือในสถานการณ์วิกฤตต่างๆ ที่เกิดขึ้น

ด้านสิ่งแวดล้อม

- ติดตามความคืบหน้าการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมและการดูแลการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยเฉพาะการขับเคลื่อนเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net-Zero) และระบบการจัดเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้อง พร้อมให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายจัดการเพื่อยกระดับการบริหารจัดการ การติดตามผล และการเปิดเผยข้อมูลให้สอดคล้องกับกรอบการรายงานด้านความยั่งยืน IFRS S1 และ IFRS S2 ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์นำมาใช้เป็นแนวทางการเปิดเผยข้อมูล
- สนับสนุนการดำเนินงานด้านการอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพและระบบนิเวศ โดยมีการประเมินความเสี่ยงและจัดทำกลยุทธ์ด้านความหลากหลายทางชีวภาพเพื่อเตรียมความพร้อมต่อข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลในอนาคต รวมถึงสนับสนุนโครงการด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ อาทิ โครงการป้องกันไฟป่าและแก้ไขปัญหาฝุ่น PM 2.5 โครงการป่าในฟาร์มซึ่งเป็นการปลูกต้นไม้ยืนต้นและพืชผักพื้นถิ่นและขอการรับรองคาร์บอนเครดิต เป็นต้น

สำหรับแนวทางการดำเนินงานในปี 2569 คณะกรรมการฯ ได้พิจารณาและอนุมัติแนวทางการดำเนินงาน โดยให้ความสำคัญในการกำหนดทิศทางเชิงกลยุทธ์ร่วมกับบริษัทย่อยใน 14 ประเทศ การเสริมสร้างความร่วมมือทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงการส่งเสริมการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ เพื่อสนับสนุนการขับเคลื่อนเป้าหมายด้านความยั่งยืนของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่อง

ในนามของคณะกรรมการบริษัท และการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน



(ศ.(พิเศษ) ดร.กิติพงษ์ กิตยารักษ์)

ประธานกรรมการบริษัท และการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน

วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2569

รายงานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหากรรมการ (“คณะกรรมการฯ”) ขึ้นเพื่อสนับสนุนการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปอย่างเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนให้มีความเหมาะสม และสนับสนุนการพัฒนาองค์ความรู้ของคณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 ท่าน ได้แก่ นายวินัย วัฒนวิเศษ และนายเสข วรณเมธี และกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 2 ท่าน ได้แก่ นายศุภชัย เจียรวนนท์ และนายอดิเรก ศรีประทักษ์ รวมจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน โดยในการประชุมที่จัดให้มีขึ้นในปี 2568 กรรมการทั้งคณะเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 2 ครั้ง

ในรอบปี 2568 คณะกรรมการฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. การสรรหาและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

- ได้พิจารณาทบทวนโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทให้มีความเหมาะสมกับทิศทางกลยุทธ์ขององค์กรและบริบททางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลง โดยให้ความสำคัญกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ และมุมมอง เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์และการถ่วงดุลอำนาจอย่างมีประสิทธิภาพ
- ได้ให้ความเห็นชอบหลักเกณฑ์ประกอบการสรรหาบุคคลเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากโครงสร้างคณะกรรมการและทักษะที่กรรมการพึงมี (Board Skills Matrix) ซึ่งจำแนกออกเป็น 5 หมวดหลัก ได้แก่ (1) ธุรกิจและกลยุทธ์ (2) การกำกับดูแลกิจการ (3) กฎหมายและการกำกับปฏิบัติตามกฎหมาย (4) การเงินและเศรษฐศาสตร์ (5) เทคโนโลยี ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ และ (6) ทรัพยากรบุคคลและองค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีความพร้อมในการกำกับดูแลองค์กรในทุกมิติอย่างรอบด้าน

2. ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย

- ได้พิจารณาการกำหนดอัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย โดยมุ่งเน้นถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับบริบทของธุรกิจ และมูลค่าของบริษัท โดยได้ทำการเปรียบเทียบอัตราค่าตอบแทนกับบริษัทในกลุ่มธุรกิจเกษตรอุตสาหกรรมและอาหาร รวมถึงบริษัทที่มีระดับรายได้ใกล้เคียงกัน ซึ่งรวบรวมโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เพื่อให้มั่นใจว่าค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสมและสามารถสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

- ได้ประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทครอบคลุม 3 หัวข้อหลัก คือ
 - ความเหมาะสมของโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทต่อการกำกับดูแลกิจการ
 - การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการพิจารณาเรื่องสำคัญและติดตามผลการดำเนินงาน
 - ความสัมพันธ์และการทำงานร่วมกันระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ ซึ่งเอื้อต่อการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างสร้างสรรค์และเป็นอิสระผลการประเมินดังกล่าวถูกนำไปใช้เป็นข้อมูลประกอบการพัฒนาการทำงาน of คณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

4. การสนับสนุนองค์ความรู้แก่กรรมการบริษัท

ได้จัดให้มีการอบรมในหัวข้อ “Boardroom Stewardship: Governing for Sustainability and Climate Resilience” โดยวิทยากรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ภายใต้แผนพัฒนาองค์ความรู้ที่คณะกรรมการฯ ได้กำหนดไว้ โดยมีกรรมการบริษัท กรรมการของของบริษัทย่อย และผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมอบรมประมาณ 54 ท่าน ทั้งนี้ คณะกรรมการฯ ได้สนับสนุนให้มีการจัดอบรมดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยปรับหัวข้อให้สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจและแนวโน้มของสถานการณ์ในแต่ละช่วงเวลา รวมถึงส่งเสริมให้ผู้บริหารของบริษัทย่อยในต่างประเทศเข้าร่วมการอบรมด้วย

ในนามของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหากรรมการ



(นายวินัย วิทวัสการเวช)

ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหากรรมการ

วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2569