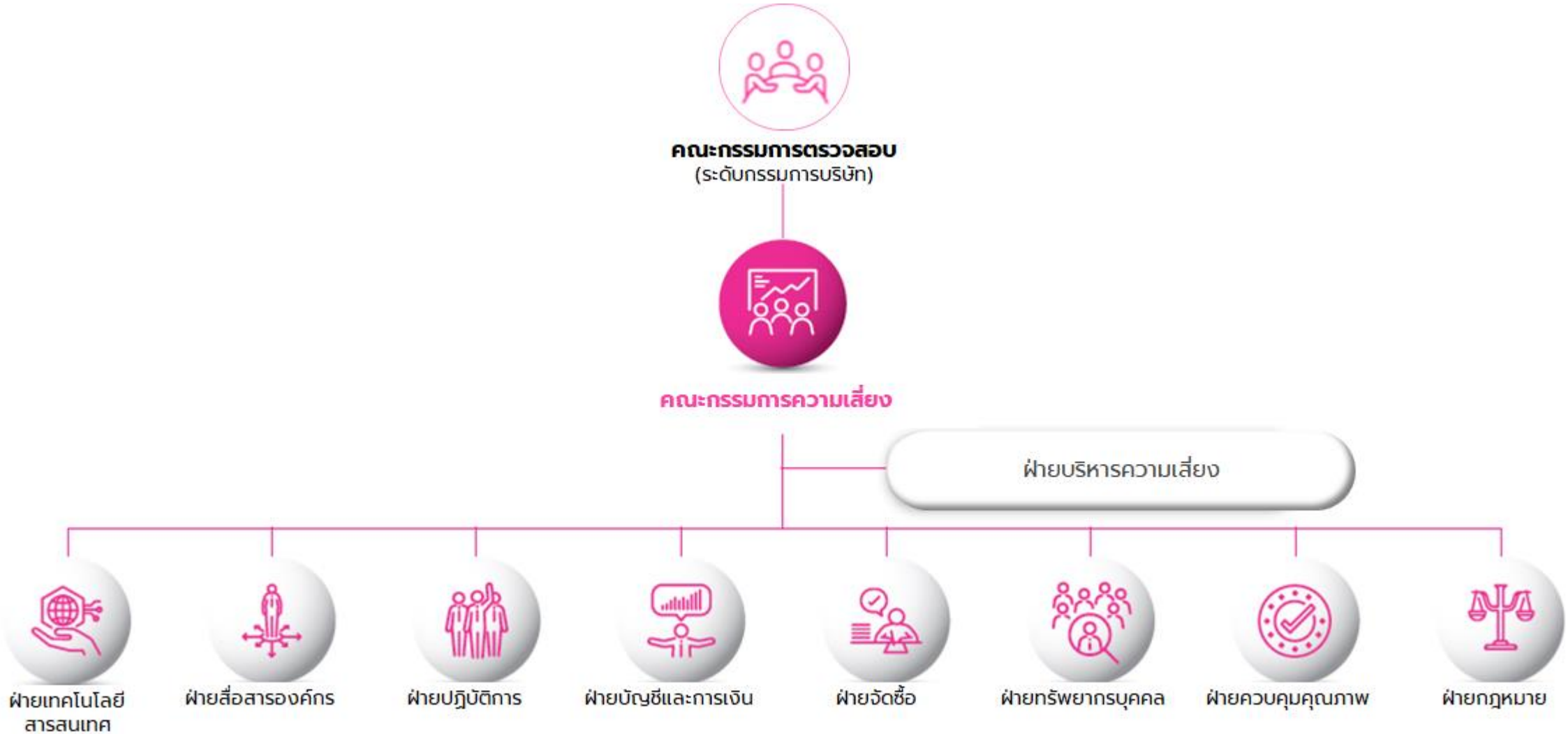
การบริหารจัดการความเสี่ยง

โครงสร้างคณะกรรมการตรวจสอบ และการบริหารความเสี่ยง



ระบบบริหารความเสี่ยง

เพื่อเพิ่มโอกาสให้สามารถบรรลุตามเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้ ลดความเสี่ยงขององค์กร หรือผลกระทบในเชิงลบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งในด้านการกำกับดูแลกิจการ สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญต่อระบบบริหารความเสี่ยงนำมาปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร โดยมีกลยุทธ์การดำเนินงาน 4 ขั้นตอน ดังต่อไปนี้

กลยุทธ์	รายละเอียด และผลการดำเนินการในปี 2568
ทบทวนความเสี่ยง	• **100%** หน่วยงานที่มีความเสี่ยงได้รับการประเมิน • **100%** ความเสี่ยงได้รับการประเมินผลกระทบ • **100%** ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk appetite) • **80%** แผนงานลดความเสี่ยงรับการแก้ไขแล้วเสร็จ
วิเคราะห์ความอ่อนไหวและภาวะวิกฤต	• **25%** ความเสี่ยงด้านการเงิน • **25%** ความเสี่ยงอื่น
รายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการ	• **100%** รายงานความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (ระดับกรรมการบริษัท) ทุกไตรมาส • **100%** ประชุมทบทวนความเสี่ยง ทุกไตรมาส
ตรวจประเมินระบบบริหารความเสี่ยง	☑ การตรวจประเมินภายในประจำปี ☑ การตรวจประเมินโดยภายนอก-LRQA *ดังรายละเอียด* https://sustainability.cpaxtra.com/th/document/viewer/271/external-audit-report

การปลูกฝังวัฒนธรรมด้านความเสี่ยงให้กับองค์กร

กลยุทธ์	รายละเอียด และผลการดำเนินการในปี 2568
การฝึกอบรมหลักสูตรการบริหารจัดการความเสี่ยง	• **100%** กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และผู้จัดการได้รับการอบรม หลักสูตร "Compliance and Risk Management" รวมถึงสื่อสารความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยง • **100%** พนักงานได้รับฝึกอบรม หลักสูตร "การบริหารความเสี่ยงในงานแคชเชียร์" 
พิจารณาประกอบค่าตอบแทน และโบนัสประจำปี	• **100%** ระดับผู้บริหารระดับสูง • **100%** เลื่อนขั้นในสายงานระดับผู้จัดการ
กำหนดเป็น KPI ชี้วัดผลงานประจำปี	• **100%** ผู้บริหารระดับสูง • **100%** ผู้บริหารระดับกลาง • **100%** ผู้บริหารระดับต้น
พนักงานรายงานความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	• **5** รายงานความเสี่ยงจากพนักงาน • **5** รายงานจาก Champion risk
เกณฑ์การพิจารณาอนุมัติผลิตภัณฑ์ใหม่	• **100%** รูปแบบธุรกิจใหม่ ผ่านการพิจารณาตามเกณฑ์ความเสี่ยง • **100%** อนุมัติผลิตภัณฑ์ ภายใต้ตราบริษัทผ่านการพิจารณาตามเกณฑ์ความเสี่ยง
ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง	ติดตามในที่ประชุมคณะกรรมการจัดการการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส และทบทวนเป็นแผนงานประจำปีอย่างต่อเนื่อง
การสำรวจวัฒนธรรมด้านความเสี่ยง	• **100%** Risk champion เข้าร่วมสำรวจแบบสอบถาม • **100%** ทบทวนผลลัพธ์และข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุง

กระบวนการตรวจประเมินระบบบริหารความเสี่ยง

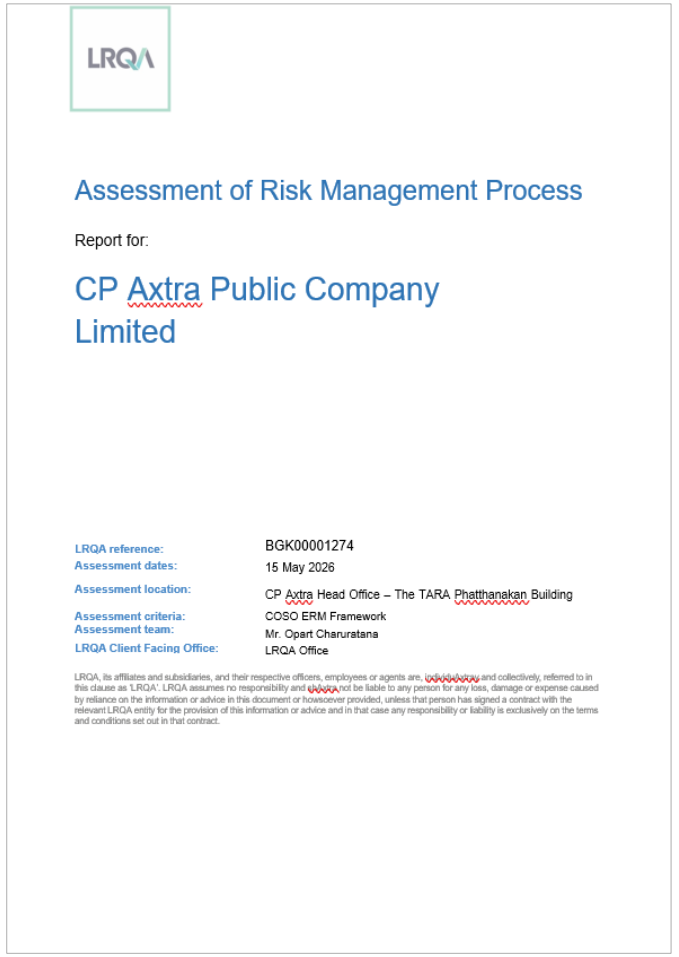
บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี ทั้งโดยผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอก โดยใช้กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรตามแนวทาง COSO ERM เป็นเกณฑ์ในการประเมิน เพื่อระบุ ประเมิน ควบคุม ติดตามผล และรายงานความเสี่ยง ตลอดจนประเมินการนำกระบวนการประเมินความเสี่ยงไปปฏิบัติใช้จริงภายในองค์กร



การตรวจประเมินภายใน



การตรวจประเมินโดยภายนอก - LRQA



LRQA

Assessment of Risk Management Process

Report for:

CP Axtra Public Company Limited

LRQA reference:	BGK00001274
Assessment dates:	15 May 2026
Assessment location:	CP Axtra Head Office – The TARA Phatthanakan Building
Assessment criteria:	COSO ERM Framework
Assessment team:	Mr. Opart Charuratana
LRQA Client Facing Office:	LRQA Office

LRQA, its affiliates and subsidiaries, and their respective officers, employees or agents are, individually and collectively, referred to in this clause as 'LRQA'. LRQA assumes no responsibility and shall not be liable to any person for any loss, damage or expense caused by reliance on the information or advice in this document or howsoever provided, unless that person has signed a contract with the relevant LRQA entity for the provision of this information or advice and in that case any responsibility or liability is exclusively on the terms and conditions set out in that contract.

CLICK HERE *รายงานผลการตรวจประเมินครั้งล่าสุด (15 พฤษภาคม 2569)*