

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานคณะกรรมการด้านความยั่งยืนและการบริหารความเสี่ยง และรายงานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) หรือ ไอวีแอล (IVL) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งมีได้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) กรรมการอิสระและมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเป็นกรรมการตรวจสอบ

นายระเชียร ศรีมงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบ
ดร. ศิริ การเจริญดี	กรรมการตรวจสอบ
นายเทวินทร์ วงศ์วานิช	กรรมการตรวจสอบ

ในปี พ.ศ. 2565 มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้นจำนวน 6 ครั้ง โดยจำนวนการเข้าร่วมประชุมของกรรมการทุกท่านระหว่างปี พ.ศ. 2565 คิดเป็นร้อยละได้เท่ากับ 100%

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่โดยอิสระตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผ่านการตรวจสอบและการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว โดยเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

กิจกรรมที่สำคัญของคณะกรรมการในรอบปี สรุปได้ดังนี้ -

1. การสอบทานและการอนุมัติงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรวมทั้งรายไตรมาสและประจำปีของบริษัทอินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (Thai Financial Reporting Standards, TFRS) ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสากล (International Financial Reporting Standards, IFRS) คณะกรรมการได้สอบทานทั้งประเด็นที่มีสาระสำคัญและรายการพิเศษต่างๆ และได้รับคำชี้แจงที่เพียงพอจากผู้ตรวจสอบภายนอกและฝ่ายจัดการ ซึ่งยืนยันว่างบการเงินนั้นมีความถูกต้องครบถ้วนและมีการนำเสนออย่างเป็นธรรม โดยมีข้อมูลและการเปิดเผยอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบยังได้สอบทานเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (Key Audit Matters, KAMs) ที่นำเสนอทุกไตรมาสโดยผู้ตรวจสอบบัญชีตามกฎหมายของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติงบการเงินรวมรายไตรมาสและสอบทานงบการเงินรวมประจำปี ก่อนที่คณะกรรมการบริษัทจะอนุมัติ โดยคณะกรรมการมีการประชุมแยกกับผู้ตรวจสอบภายนอกเพื่อสอบทานในเรื่องขอบเขตของงาน แนวทางการตรวจสอบ และหารือเกี่ยวกับปัญหาที่อาจพบกับผู้ตรวจสอบภายนอก

2. การสอบทานและอนุมัติคำอภิปรายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

ในแต่ละไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาคำอภิปรายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis, MD&A) โดยจะมีการปรึกษาหารือกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการจะอนุมัติรายงาน MD&A ทั้งรายไตรมาสและบททวนรายงาน MD&A ประจำปี ก่อนจะนำเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ โดยทางคณะกรรมการนั้น เชื่อว่ารายงานคำอภิปรายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) ได้นำเสนอข้อมูลที่เพียงพออย่างเป็นธรรม

3. การสอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในกับฝ่ายจัดการ ผู้ตรวจสอบภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท คณะกรรมการฯ ทำงานร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและฝ่ายจัดการ เพื่อปรับปรุงระบบและขั้นตอนการควบคุมภายในให้เป็นกระบวนการอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการฯ ยังได้ทบทวนความคืบหน้าของแบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตัวเอง (CSAs) ซึ่งเป็นเครื่องมือที่พัฒนาโดยแผนกตรวจสอบภายในและกระจายให้กับเจ้าของกระบวนการทางธุรกิจทั่วโลก เพื่อช่วยในการดำเนินการธุรกิจ “การตรวจสอบกระบวนการทางธุรกิจด้วยตนเอง” และการจัดการกับช่องว่างการควบคุมตามที่เห็นสมควร โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแบบประเมิน “ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในประจำปี พ.ศ. 2565” ซึ่งจากการพิจารณาดังกล่าวทางคณะกรรมการฯ เชื่อว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพ เพียงพอและเหมาะสม พร้อมทั้งยังสามารถปรับให้เข้ากับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อตอบสนองความต้องการทางธุรกิจของบริษัทในปัจจุบันและในอนาคต โดยสอดคล้องกับกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

4. การกำกับดูแลฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ. 2565 โดยทุกๆครั้งปี คณะกรรมการฯ ได้ตรวจสอบการนำเสนอของฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างละเอียดตามความคืบหน้าของแผนการตรวจสอบ การตรวจสอบที่สำคัญ การทบทวน การติดตามผลและสถานะการดำเนินการของรายงานที่ตรวจพบในอดีต

คณะกรรมการฯ ตรวจสอบยังได้ทบทวนความคิดริเริ่มใหม่ๆ ที่ดำเนินการโดยฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิผลและประสิทธิภาพของกระบวนการตรวจสอบภายใน ซึ่งจากการตรวจสอบของคณะกรรมการฯ มีความเห็นว่าฝ่ายการตรวจสอบภายในของบริษัทมีความเป็นกลางและขนาดของแผนกนั้นเพียงพอและมีประสิทธิภาพ

5. การสอบทานรายการระหว่างกันเพื่อเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในทุกๆ ไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบจะทำการตรวจสอบการอนุมัติรายการระหว่างกันใหม่ โดยจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ของ สำนักงาน ก.ล.ต./ตลาดหลักทรัพย์ และนโยบายการทำธุรกรรมของรายการระหว่างกันบริษัท ซึ่งจากการตรวจสอบคณะกรรมการฯ ได้มีความเห็นว่า ธุรกรรมดังกล่าวทั้งหมดเกิดขึ้นตามเงื่อนไขทางการค้าปกติและตามเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลเช่นเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและจะต้องสอดคล้องตามนโยบายการทำรายการรายการระหว่างกันของบริษัทฯ อีกทั้งต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อบังคับเช่นกัน

6. การปฏิบัติตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบจะตรวจสอบสถานะการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทเป็นรายไตรมาสซึ่งไม่พบการไม่ปฏิบัติตามที่มีนัยสำคัญที่คณะกรรมการฯ ยังตรวจสอบสถานะการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับในท้องถิ่นและกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดของประเทศนั้นๆ โดยบริษัทย่อยที่ยังดำเนินการหรือประกอบกิจการอยู่ ไม่พบประเด็นที่สำคัญในการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดที่มีนัยสำคัญแต่อย่างใด

7. การแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายนอก

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ออดิต จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบภายนอก ของบริษัท ประจำปี พ.ศ. 2565 ซึ่งเป็นไปอย่างพึงพอใจ และจะเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท สำหรับการแต่งตั้งใหม่ประจำปี พ.ศ.2566 พร้อมกับพิจารณาค่าธรรมเนียมการตรวจสอบตามที่บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ออดิต จำกัด ได้เสนอมามากเช่นกัน

8. การทบทวนมาตรการการต่อต้านคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนมาตรการของบริษัทหลักและบริษัทย่อยเป็นระยะๆ เพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันหรือการติดสินบนในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน มาตรการการกำกับดูแลกิจการโดยจะต้องเป็นไปตามแนวทางของสมาคมส่งเสริมสถาบันสมาคมกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association)

9. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการประเมินตนเองเพื่อทบทวนและประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยเปรียบเทียบกับกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee Charter) และแนวทางการปฏิบัติที่เป็นเลิศ (Best Practice) ซึ่งผลของการตรวจสอบคณะกรรมการนั้นเป็นไปอย่างพึงพอใจในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามกฎบัตรโดยผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบได้ถูกนำไปรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเช่นกัน

10. รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานถึงประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในและกิจกรรมอื่น ๆ เป็นระยะต่อคณะกรรมการฯ ซึ่งจากข้อมูลข้างต้นนั้นสรุปได้ว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรที่คณะกรรมการอนุมัติ จากความสามารถ ความรอบคอบ และความเป็นกลางในผลประโยชน์ที่เท่าเทียมกันของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งตามความเห็นของคณะกรรมการบริษัท รายงานทางการเงินของบริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) นั้นได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องในทุกด้านที่เกี่ยวข้องตามหลักการที่กำหนดไว้ภายใต้การบัญชีที่รับรองทั่วไปและไอวีแอลนั้นมีแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ อีกทั้งยังมีการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีระบบการตรวจสอบภายใน มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ข้อกำหนดข้อกำหนด และภาวะผูกพันที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท

ในตลอดปี พ.ศ. 2565 ทางคณะกรรมการตรวจสอบได้รับความร่วมมือและการสนับสนุนเป็นอย่างดีจากคณะกรรมการบริษัท กรรมการบริษัท เจ้าหน้าที่บริหารผู้ตรวจสอบ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องทั้งหมด

ในนามของ คณะกรรมการตรวจสอบ

นายระเตียร ศรีมงคล
ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการด้านความยั่งยืน และการบริหารความเสี่ยง ปี 2565

คณะกรรมการด้านความยั่งยืนและการบริหารความเสี่ยง (“คณะกรรมการ”) ถูกจัดตั้งขึ้นโดยคณะกรรมการบริษัทและดำเนินงานตามกฎบัตรคณะกรรมการด้านความยั่งยืนและการบริหารความเสี่ยง เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของกลุ่มบริษัทและควบคุมดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ทั้งนี้รวมถึงการติดตามผลการดำเนินงานตามกรอบงานการบริหารจัดการและแผนบรรเทาความเสี่ยง โดยข้อมูลจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน และกรรมการบริหาร 4 ท่าน รายงานผลการปฏิบัติต่อคณะกรรมการบริษัท และได้รับการสนับสนุนโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านกลยุทธ์และประธาน ESG Council

นายอาก โลเฮีย	ประธาน
นายระเชียร ศรีมงคล	สมาชิก
นายคณิต สีห์	สมาชิก
นายรัสเซล เลตัน เคคูเอวา	สมาชิก
นายเทวินทร์ วงศ์วานิช	สมาชิก
นายติลป กุมาร์ อากาวาล	สมาชิก
นายอูเดย์ พอล ชิงห์ กิล	สมาชิก
นายยาโซวาคัน โลเฮีย	สมาชิก

ในปี 2565 มีการจัดประชุมคณะกรรมการทั้งสิ้น 4 ครั้ง ในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ วันที่ 3 พฤษภาคม วันที่ 1 สิงหาคม และวันที่ 2 พฤศจิกายน โดยการประชุม 3 ครั้งแรกมีผู้เข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุม ขณะที่เมื่อเพียงนายติลป กุมาร์ อากาวาล เท่านั้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมการประชุมครั้งสุดท้ายของปีได้

คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการด้านความยั่งยืนและการบริหารความเสี่ยงและตามกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่กฎหมายกำหนดสำหรับการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2565 มีดังนี้ :

1. การกำกับดูแลเป้าหมายและกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน

คณะกรรมการมีหน้าที่ประเมินและให้คำแนะนำเกี่ยวกับเป้าหมายและกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของไอวีแอลที่สอดคล้องกับกิจกรรมที่กำลังดำเนินอยู่ ทำให้บริษัทสามารถตอบสนองต่อการพัฒนาจากภายนอกและมุ่งสู่การดำเนินงานที่ยั่งยืนและปรับตัวได้อย่างรวดเร็ว กิจกรรมเหล่านี้ถูกกำหนดโดยมีการลำดับความสำคัญเชิงกลยุทธ์ของไอวีแอล ซึ่งตอบสนองต่อแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของโลกที่สำคัญ เช่น การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เศรษฐกิจแบบหมุนเวียน การดูแลทรัพยากรน้ำ ความปลอดภัยและความโปร่งใสของผลิตภัณฑ์ ตลอดจนสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี นอกจากนี้ยังสะท้อนให้เห็นถึงการดำเนินการที่เป็นไปตามกรอบการดำเนินงานระหว่างประเทศ เช่น เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs), ข้อตกลงโลกแห่งสหประชาชาติ (UNGC), ความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียที่หลากหลาย และประเด็นที่มีนัยสำคัญต่อองค์กร

ในปี 2565 Indorama Ventures Investments & Holdings (IVIH) ถูกก่อตั้งขึ้นโดยมีหน้าที่ดำเนินงานเพื่อบรรลุตามวิสัยทัศน์ปี 2573 ของเรา ที่เกี่ยวข้องกับการรีไซเคิลขั้นสูงและวัตถุดิบที่นำกลับมาใช้ใหม่ได้ สนับสนุนหน่วยธุรกิจต่างๆ ในการบรรลุเป้าหมายด้านความยั่งยืนของเรา และมีส่วนร่วมในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและเศรษฐกิจแบบหมุนเวียน มีการจัดตั้งทีมเฉพาะเพื่อประเมินเทคโนโลยีต่างๆ โดยในปีที่ผ่านมา IVIH ได้สำรวจผู้ให้บริการด้านเทคโนโลยีรายใหญ่กว่า 50 รายทั่วโลกที่ประสบความสำเร็จในโครงการนำร่องและอยู่ในขั้นตอนการทดลองที่ต้องการขยายไปสู่ระดับอุตสาหกรรม เราได้เป็นผู้นำในโครงการประเมินมากกว่า 30 โครงการเพื่อประเมินความพร้อมการดำเนินงานในภายภาคหน้า

คณะกรรมการด้านความหลากหลายทางเพศ ความเท่าเทียมและการมีส่วนร่วม (DEI) ก่อตั้งขึ้นในปี 2565 เพื่อดำเนินงานตามเป้าหมาย DEI ที่วางไว้ รวมถึงโครงการริเริ่มต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับ ESG คณะกรรมการ DEI ร่วมกับทีมงานด้านความยั่งยืนขององค์กรขับเคลื่อนโครงการริเริ่มเหล่านี้เพื่อให้บรรลุเป้าหมายด้านความยั่งยืนของไอวีแอล

ณ การประชุมคณะกรรมการด้านความยั่งยืนและการบริหารความเสี่ยง ครึ่งล่าสุดเมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน ได้มีการทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการด้านความยั่งยืนและการบริหารความเสี่ยง โดยสมาชิกคณะกรรมการ และได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2565

2. การกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการทำหน้าที่ทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความเสี่ยงและตรวจสอบให้แน่ใจว่ามีกระบวนการและขั้นตอนที่เหมาะสมในการตรวจสอบและจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน

คณะกรรมการยังรับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับประสิทธิภาพ กระบวนการ และแพลตฟอร์มใหม่ของการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (ERM) และการบริหารความต่อเนื่องของธุรกิจ (BCM) สู่ระดับสากล

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้จัดทำ Corporate Risk Profile (CRP) ซึ่งรวบรวมประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ เช่น การเติบโตของธุรกิจ เงื่อนไขการกำกับดูแลสุขภาพ ความปลอดภัย และความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์

นอกจากนี้ ยังมีกรนำเสนอความเสี่ยงทางการเงินโดยฝ่ายการเงิน ณ สิ้นปี 2565 ไอวีแอลได้รับเงินกู้และพันธบัตรเพื่อความยั่งยืนเป็นมูลค่า 2,400 ล้านดอลลาร์สหรัฐ โดยประมาณ ซึ่งได้รับการประเมินและปรับให้สอดคล้องตามวิสัยทัศน์ปี 2573 ของไอวีแอล เพื่อให้บรรลุตามเป้าหมายความยั่งยืนขององค์กร

3. การพิจารณาผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนและ โครงการริเริ่ม

คณะกรรมการทำหน้าที่ตรวจสอบกลยุทธ์และผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของไอวีแอลระหว่างปี และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับเป้าหมายระยะสั้น (ปี 2568) ระยะกลาง (ปี 2573) และระยะยาว (การปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์) รวมถึงผลกระทบหากไม่สามารถบรรลุตามเป้าหมายเหล่านี้ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงทางธุรกิจและชื่อเสียงอย่างมีนัยสำคัญ

ต่อไปนี้เป็นโครงการริเริ่มหลักที่อยู่ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการ:

- **การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก:** ทบทวนประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมของเราเทียบกับเป้าหมายและแผนของเรา เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทาง SBTi
- **สุขภาพและความปลอดภัย:** ทบทวนลำดับความสำคัญเชิงกลยุทธ์ ความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม (EHS) และแผนระยะยาวประสิทธิภาพด้าน EHS ขององค์กร โดยเฉพาะอย่างยิ่งเหตุการณ์สำคัญและผลกระทบ โปรแกรมการตรวจสอบที่มีดัชนีชี้วัดชี้วัดความสำเร็จของ EHS และการบูรณาการในกิจกรรม การควบคุมและเข้าซื้อกิจการ
- **วัตถุดิบชีวภาพและการรีไซเคิลขั้นสูง:** ให้คำแนะนำเพื่อรับประกันความสามารถในการแข่งขันของวัตถุดิบชีวภาพจากมุมมองด้านราคาและเทคโนโลยี ตลอดจนแนวทางการใช้พืชอาหารกับของเสียเศษอาหารจากมุมมองของเจ้าของแบรนด์
- **การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน:** เสริมสร้างการบริหารจัดการ การปฏิบัติตามกฎระเบียบและการจัดการคาร์บอนฟุตพริ้นท์ (Scope 3) ของซัพพลายเออร์ที่จะสร้างขีดความสามารถด้านความยั่งยืนพร้อมกับความสำเร็จในความมุ่งมั่นตาม SBTi ของเรา
- **ความหลากหลายทางเพศ ความเท่าเทียมและการมีส่วนร่วม (DEI):** ตรวจสอบความคืบหน้าเกี่ยวกับกลยุทธ์ แผนงาน ตัวชี้วัด และเป้าหมาย ตลอดจนการมีส่วนร่วมในฐานะผู้ลงนามในหลักการเสริมสร้างศักยภาพสตรีแห่งสหประชาชาติ (WEP) และความมุ่งมั่นต่อมาตรฐานข้อปฏิบัติต่อกลุ่มคนที่มีความหลากหลายทางเพศ LGBTI แห่งสหประชาชาติ
- **การสนับสนุน:** ตรวจสอบความคืบหน้าของกิจกรรมในแต่ละภูมิภาคที่เกี่ยวข้องกับพลาสติกแบบใช้แล้วทิ้งและการส่งเสริมเศรษฐกิจแบบหมุนเวียนในระดับต่างๆ ในด้านกฎระเบียบ และเข้าร่วมเป็นสมาชิกและสมาคมอุตสาหกรรม และอื่นๆ เพื่อแสวงหาโอกาสในการทำงานร่วมกัน

4. เส้นทางในอนาคตสู่ความยั่งยืน

คณะกรรมการให้คำแนะนำเพื่อสนับสนุนวิสัยทัศน์ปี 2573 กลยุทธ์เชิงธุรกิจและความยั่งยืนของไอวีแอล และค่าแกล้งวัตถุดิบประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับโครงการคิดริเริ่มต่อไปนี้:

- **การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก:** ตรวจสอบแผนการดำเนินงานรวมถึงโครงการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมที่โรงงาน ซึ่งมีส่วนสำคัญที่ช่วยให้เราบรรลุเป้าหมายปี 2568 และ 2573 การบันทึกข้อมูลคาร์บอนฟุตพริ้นท์ในห่วงโซ่อุปทาน ความมุ่งมั่นต่อ SBTi, ความสามารถในการแข่งขันด้านต้นทุน และการปรับปรุงด้านเทคโนโลยี, ทบทวนการกำหนดราคาคาร์บอนภายใน (ICP) เพื่อให้สามารถสะท้อนถึงสถานการณ์ปัจจุบันได้ดีขึ้น การลงทุนเพิ่มเติมในโครงการริเริ่มในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งภายใน การดำเนินงานและห่วงโซ่อุปทานของเรา การจัดหาจัดซื้อไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนผ่านข้อตกลงซื้อขายไฟฟ้าเสมือนทั่วโลก (VPPAs) และ การศึกษาความเป็นไปได้เกี่ยวกับแนวทางไฮโดรเจนสีเขียวและต้นทุนทางธรรมชาติ (NCS)
- **เป้าหมายความยั่งยืนปี 2568/2573:** เน้นแผนปฏิบัติการที่เป็นรูปธรรมเพื่อให้บรรลุเป้าหมายปี 2568 และ 2573 พร้อมด้วยความท้าทายและการสนับสนุนที่จำเป็น การปรับเป้าหมายของเราให้สอดคล้องกับลูกค้าและวาระระดับโลก มาตรการลดความเสี่ยงและการป้องกันด้าน ESG กลยุทธ์และเป้าหมายด้าน ESG ของแต่ละหน่วยธุรกิจ การแบ่งปันความรู้ด้านความยั่งยืน การเสริมสร้างหลักการ ESG ในการจัดการห่วงโซ่อุปทาน ความมุ่งมั่นและแผนงานด้านความหลากหลายทางชีวภาพของเรา
- **สุขภาพและความปลอดภัย:** มุ่งเน้นไปที่การปรับกรอบความคิดเกี่ยวกับสุขภาพและความปลอดภัยเพื่อปรับปรุงวัฒนธรรมองค์กร เริ่มจากคำมั่นสัญญาที่เป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้นำ พร้อมทั้งการทบทวนการดำเนินงาน สิ้นปีถึงความคืบหน้าที่เกิดขึ้น การเสริมแรงและการฝึกสอนเพื่อส่งเสริมพฤติกรรมที่ขับเคลื่อนวัฒนธรรมเชิงบวก การปรับตัวอย่างเต็มรูปแบบของโรงงานทุกแห่งตามมาตรฐานด้าน EHS ของไอวีแอล ที่ประกาศ Golden Safety Rules การปฏิบัติตามกฎระเบียบ และกระบวนการความปลอดภัย การปรับปรุงขีดความสามารถผ่านการฝึกอบรมและการแบ่งปันแนวทางปฏิบัติที่ดีที่สุด รับรองการตรวจสอบจากองค์กรอิสระ และการติดตามแผนปฏิบัติการจนสิ้นสุด
- **IVIH:** ประเมินเทคโนโลยีในโครงการที่กำลังดำเนินการอยู่ ก่อนตัดสินใจลงทุนในขั้นสุดท้าย ตัดสินใจเลือกโครงการที่เหมาะสมกับเกณฑ์การลงทุนของเรา มีส่วนร่วมกับเจ้าของแบรนด์ ลูกค้า และรัฐบาลเพื่อขยายตลาดรีไซเคิลให้เติบโต และแสวงหาโอกาสระหว่างวัตถุดิบชีวภาพและวัตถุดิบแบบดั้งเดิม และเสริมสร้างศักยภาพของ IVIH เพื่อบรรลุพันธกิจและวิสัยทัศน์ของเรา
- **การบริหารจัดการความเสี่ยง:** ติดตามความเสี่ยงและความไม่แน่นอนที่กำลังเกิดขึ้นโดยใช้แนวทางแบบบูรณาการ เช่น ความขัดแย้งระหว่างรัสเซียและยูเครนและผลกระทบ โดยส่งเสริมโครงการริเริ่มที่เกี่ยวกับการบริหารความต่อเนื่องของธุรกิจ (BCM) ในการประชาสัมพันธ์ต่อผู้มีส่วนได้เสียหลักที่แสดงให้เห็นถึงความพร้อมขององค์กรและการปรับตัวที่รวดเร็ว และผลักดันการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ศักยภาพด้าน BCM กระบวนการและแพลตฟอร์มทั่วทั้งไอวีแอล นับจากนี้ สิ่งสำคัญอันดับแรกคือการยกระดับความคิดและวัฒนธรรมเกี่ยวกับความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร รวมถึง

การเจาะลึกด้านความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ขององค์กร การเสริมความแข็งแกร่งให้กับกลยุทธ์ความเสี่ยงทางธุรกิจและแนวทางปฏิบัติในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร (ERM) ณ โรงงานและสถานที่ทำงาน การบูรณาการห่วงโซ่อุปทาน และการประยุกต์ใช้ หลักการของ BCM ให้เกิดขึ้นจริงที่โรงงาน

5. การพิจารณาผลงานการประเมินด้านความยั่งยืน

คณะกรรมการดำเนินการทบทวนและรับทราบข้อเสนอแนะจากการประเมินความยั่งยืนจากองค์กร Dow Jones Sustainability Indices (DJSI) ร่วมกับการประเมินด้านความยั่งยืนโดย MSCI, Sustainalytics, CDP, EcoVadis, ChemSec, FTSE4Good Index, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และการประเมิน ESG อื่นๆ รวมถึงการประเมินจากลูกค้าและกลุ่มเงินลงทุน พร้อมทั้งคำแนะนำการใช้แนวทางปฏิบัติที่เหมาะสม โครงการริเริ่มบางโครงการที่กำลังดำเนินการ ได้แก่ ความมุ่งมั่นต่อ SBTi โครงการมาตรฐานค่าตอบแทนและสิ่งจูงใจระยะยาว (ใบสำคัญแสดงสิทธิ IVL ESOP-W1) การดำเนินงาน DEI และการจัดการห่วงโซ่อุปทาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมด้านอื่นๆ (scope 3)

6. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

แบบประเมินตนเองได้รับการแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตร คณะกรรมการได้จัดทำแบบประเมินตนเองโดยใช้หลักเกณฑ์การประเมินใหม่เพื่อตรวจสอบและวัดผลการปฏิบัติงานและประสิทธิผลในการปฏิบัติหน้าที่ประสิทธิภาพและผลการปฏิบัติงานโดยรวมระหว่างปีเป็นที่น่าพอใจ

บทบาทความเป็นผู้นำของคณะกรรมการ

ตลอดปี 2565 เราได้สร้างคุณค่าด้านความยั่งยืนและมีเหตุการณ์สำคัญด้าน ESG ที่ประสบความสำเร็จในฐานะบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย เราได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำด้าน ESG เมื่อเทียบกับบรรดาบริษัทอื่นๆ เรามีแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนที่ดีที่สุด โดยเฉพาะอย่างยิ่งการที่เราได้เข้าร่วมและรับรองโดย Dow Jones Sustainability Indices ในกลุ่ม World Index เป็นปีที่สี่ติดต่อกัน และในกลุ่ม Emerging Markets Index เป็นปีที่หกติดต่อกัน อีกทั้งเรายังได้รับการรับรองและการสนับสนุนทางการเงินที่ยั่งยืนอันเป็นผลมาจากความพยายามด้าน ESG ของเรา สิ่งเหล่านี้เป็นการยืนยันถึงความก้าวหน้าที่สำคัญที่เรายึดมั่นตามเป้าหมายและความเป็นผู้นำด้านความยั่งยืน

การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและความมุ่งมั่นสู่การปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ ยังคงเป็นเป้าหมายหลักของเราในปี 2566 ความคิดริเริ่มและโครงการจำนวนมากสอดคล้องกับความยั่งยืนและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ ความมุ่งมั่นด้าน SBTi นับเป็นแรงผลักดันที่ยิ่งใหญ่ในการกำหนดแผนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและแผนงานของเราใหม่ซึ่งผนวกศักยภาพเทคโนโลยีใหม่ๆ ตัวเลือกนวัตกรรมรูปแบบใหม่ และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ยั่งยืน

คณะกรรมการเชื่อว่ากลุ่มธุรกิจแบบบูรณาการของเรา ที่เริ่มตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ ตลอดจนถึงการจัดการผลิตภัณฑ์ที่หมดอายุการใช้งาน จะช่วยขยายพื้นที่ความยั่งยืนของเรา รวมถึงเสริมความแข็งแกร่งให้กับตำแหน่งขององค์กร และช่วยเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจในระยะยาวผ่านความยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้เสียของเรา

ในนามคณะกรรมการด้านความยั่งยืนและการบริหารความเสี่ยง,

นายอาหลก โลเฮีย
ประธานคณะกรรมการด้านความยั่งยืน
และการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ ประจำปี 2565

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ (ต่อไปนี้จะเรียกว่า “คณะกรรมการ”) เป็นคณะกรรมการของคณะกรรมการบริษัท (“คณะกรรมการ”) มีหน้าที่ คณะกรรมการสนับสนุนคณะกรรมการในการกำกับดูแลกิจการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของคณะกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการจะให้การสนับสนุนความพยายามของคณะกรรมการในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการ NCCG ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมจำนวน 5 ท่าน ได้แก่

นายรัชเชล เลตัน เคนเอวา	ประธาน
นายวิลเลียม เอ็ลล์วูด ไฮเน็ค (เกษียณจากตำแหน่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565)	สมาชิก
นายคณิต สีห์	สมาชิก
ดร.ศิริ การเจริญดี	สมาชิก
นางไขศรี เนื่องสิขิษาเพียร	สมาชิก

เพื่อให้แน่ใจว่ามีการบริหารจัดการที่เพียงพอต่อการพิจารณาของคณะกรรมการ นายอาลก โลเฮีย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัท และรองประธานคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็น “ที่ปรึกษา” ของคณะกรรมการ NCCG

ในปี 2565 คณะกรรมการ NCCG ได้ดำเนินการจัดการประชุมจำนวน 3 ครั้ง ได้แก่ วันที่ 17 กุมภาพันธ์ วันที่ 3 สิงหาคม และวันที่ 8 พฤศจิกายน และจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการมีดังนี้

นายรัชเชล เลตัน เคนเอวา	3/3
นายวิลเลียม เอ็ลล์วูด ไฮเน็ค	1/1 (เกษียณจากตำแหน่งในเดือนเมษายน 2565)
นายคณิต สีห์	3/3
ดร.ศิริ การเจริญดี	3/3
นางไขศรี เนื่องสิขิษาเพียร	3/3
ดร. ฮาราลด์ ลิงค์	2/2 (ได้รับการแต่งตั้งในเดือนพฤษภาคม 2565)

คณะกรรมการ NCCG ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายซึ่งเป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการ NCCG และตามกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ คณะกรรมการ NCCG ได้มีการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2565 ดังนี้

1. การเปลี่ยนแปลงสมาชิกคณะกรรมการ

นายวิลเลียม เอ็ลล์วูด ไฮเน็ค, กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ ได้เกษียณจากการเป็นคณะกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เนื่องจากข้อกำหนดเรื่องอายุที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการ

ดร. ฮาราลด์ ลิงค์ กรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งคณะกรรมการ NCCG มีผลวันที่ 1 พฤษภาคม 2565

2. การเลือกตั้งกรรมการเพื่อทดแทนผู้ที่ออกจากตำแหน่งโดยการสับเปลี่ยนหมุนเวียน

เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 71 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับของบริษัทข้อ 14 กรรมการจำนวนหนึ่งในสามต้องออกจากตำแหน่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) กรรมการที่มีกำหนดหมุนเวียนในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 26 เมษายน 2565 ได้แก่

ก) นางสาวจิตรา โลเฮีย	กรรมการบริหาร, ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม, และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ
ข) นายยาโชวาดัน โลเฮีย	กรรมการบริหาร, กรรมการด้านความยั่งยืน และการบริหารความเสี่ยง, และประธาน ESG Council
ค) นายชันเจย์ อาชูจา	กรรมการบริหาร และประธานบริหารธุรกิจ Combined PET
ง) นายระเชียร ศรีมงคล	ประธานกรรมการอิสระ, รองประธานกรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, และกรรมการด้านความยั่งยืน และการบริหารความเสี่ยง
จ) นายเทวินทร์ วงศ์วานิช	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, และกรรมการด้านความยั่งยืนและการบริหารความเสี่ยง
ฉ) นายวิลเลียม เอ็ลล์วูด ไฮเน็ค	กรรมการอิสระ, และกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ

กรรมการทั้งห้าท่าน ได้แก่ นางสาวจิตรา โลเฮีย, นายยาโชवादัน โลเฮีย, นายชันเจย์ อาชูจา, นายระเชียร ศรีมงคล และนายเทวินทร์ วงศ์วานิช ได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง อย่างไรก็ตาม นายวิลเลียม เอ็ลล์วูด ไฮเน็ค ที่ถึงอายุเกษียณตามเกณฑ์ ไม่มีคุณสมบัติกลับเข้าดำรงตำแหน่ง

3. คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท

โครงการสร้างคำตอบแทนประจำของปี 2565 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจากปี 2564 เพราะในปีที่ผ่านมาไม่มีการจ่ายคำตอบแทนประจำแก่กรรมการบริหาร

อย่างไรก็ตาม โบนัสที่จ่ายให้แก่กรรมการบริษัทในปี 2565 (สำหรับผลประกอบการในปี 2564) พิจารณาจากผลประกอบการโดยรวมของบริษัท จำนวนที่จ่ายเพิ่มขึ้นเป็น 15.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 10.0 ล้านบาทที่จ่ายในปี 2564 และเท่ากับจำนวนที่จ่ายในปี 2563

4. คำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้เห็นภาพคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูงได้ชัดเจนยิ่งขึ้น คณะกรรมการจึงได้อนุมัติการเปิดเผยคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นอกจากนี้ จะมีการเปิดเผยคำตอบแทนของสมาชิกที่เหลือของสภาผู้บริหารอื่นใดรามาพร้อมกัน อันได้แก่ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านทรัพยากรบุคคลกลุ่มบริษัทฯ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านกลยุทธ์ ซึ่งจะถูกเปิดเผยโดยรวม

5. นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ

“นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ” ถูกร่างและอนุมัติโดยคณะกรรมการตามคำแนะนำของหน่วยงานจัดอันดับการกำกับดูแลกิจการระหว่างประเทศ คณะกรรมการจะเป็นเจ้าของนโยบายและตรวจสอบให้มั่นใจว่าประเด็นเรื่องความหลากหลาย การรวมเป็นหนึ่ง และความเสมอภาคได้รับการกล่าวถึงอย่างเพียงพอและเหมาะสมภายในบริษัท

6. การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการ NCCG และ ขั้นตอนการประเมินคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้ทบทวนกฎบัตรเป็นประจำทุกปีและดำเนินการแก้ไขเพื่อระบุบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการให้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ เครื่องมือประเมินตนเองยังได้รับการแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับกฎบัตรมากขึ้น และปรับให้ง่ายขึ้นเพื่อเรียกร้องความคิดเห็นที่มีคุณภาพดีขึ้นจากผู้ตอบแบบสอบถาม ผลการประเมินไม่พบประเด็นที่น่ากังวล โดยรวมแล้วถือว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ

ในนามของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ



นายรัสเซล เลตัน เคคูเอวา
ประธานกรรมการสรรหา
พิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ