

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ของบริษัท ได้กำหนดให้มีหน้าที่ รวมทั้งขอบเขตและความรับผิดชอบเพื่อให้เกิดความเหมาะสม บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบขึ้นภายในองค์กร ซึ่งถือเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่งของการบริหารจัดการของบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะให้การสนับสนุน และปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการขององค์กรที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมีการเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ ภารกิจ และเป้าหมายขององค์กร และให้มีกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรตามแนวทางสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework : COSO ERM) ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร **รวมถึงนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อต่อต้านการคอร์รัปชัน** ปลูกฝังให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร สามารถเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทมุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และประกอบด้วยกรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร รวมกันตั้งแต่ 3 ท่านขึ้นไป ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยกรรมการที่มีใช้กรรมการบริหารดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยที่**คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง**

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

- 3.1 ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดในกฎบัตรนี้ ซึ่งได้ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เข้าดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการของบริษัท และให้กรรมการบริหารที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น
- 3.2 กรรมการบริหารความเสี่ยงอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปอีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าสมควร
- 3.3 นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามข้อ 3.1 กรรมการบริหารความเสี่ยง จะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ถึงแก่ความตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
 - (ง) คณะกรรมการบริษัท มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 3.4 คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจในการแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ หรือเพื่อกนแทนกรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจาก

ตำแหน่งตามข้อ 3.1 หรือ 3.3 ก็ได้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงทดแทน ตามข้อ 3.3 จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่ง

- 3.5 กรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้
- 3.6 บุคคลที่เข้ามาแทนตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ว่างลง จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้าแทนที่

4. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 4.1 พิจารณาสอบถามและนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง (ซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบริหารความเสี่ยง โครงสร้างและกระบวนการบริหารความเสี่ยง) รวมถึงการสอบถามและทบทวนเป็นประจำอย่างน้อยทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่ากรอบการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามมาตรฐานสากล และสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์และแผนธุรกิจของบริษัทก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรับทราบนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว
- 4.2 พิจารณาและอนุมัติการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (**Risk Appetite**) และนำเสนอแก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
- 4.3 กำกับดูแลกิจการการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- 4.4 สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงอันเป็นสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจบริษัท และสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และสอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง
- 4.5 ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทาน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- 4.6 รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญให้กับคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างสม่ำเสมอ
- 4.7 ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (**Sub Risk-Management Committee : SRM**) และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
- 4.8 พิจารณาแต่งตั้งอนุกรรมการ และ/หรือบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงาน ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์

4.9 ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด

4.10 ในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระเมื่อพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย

4.11 สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงาน เกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับ คณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

4.12 ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ ผู้บริหาร และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือผู้สอบบัญชี จะต้อง รายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุน การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

5. การรายงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท รับทราบผลการ บริหารความเสี่ยงหรือสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญในที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัททุกครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท รวมถึงปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กรในอนาคต กรณีที่คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นเร่งด่วน อาจทำรายงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อน ถึงการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไปได้

6. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี และรายงาน ปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ (หากมี) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ

7. การประชุม

7.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องจัดให้มีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยทุกๆ 3 เดือน และ ประสานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามที่เห็นสมควร หรือเมื่อมี การเรียกร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือประธานกรรมการบริษัทให้พิจารณา ประเด็นปัญหาที่จำเป็นหรือหารือร่วมกัน โดยองค์ประชุมประกอบด้วย กรรมการบริหารความ เสี่ยงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมด

7.2 กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านต้องเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้นในกรณีมีเหตุจำเป็นไม่ อาจเข้าร่วมประชุมได้ ทั้งนี้ ต้องแจ้งให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบล่วงหน้า

7.3 ให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประธานในที่ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มา ประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม

7.4 ต้องจัดให้มีการประชุมเฉพาะคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือ คณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง และ/หรือผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือผู้สอบ บัญชี อย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

7.5 การลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้กระทำได้โดยการใช้คะแนนเสียงข้างมาก กรรมการบริหารความเสี่ยงหนึ่งคนมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ในกรณีที่คะแนนเท่ากันให้ ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ กรรมการบริหารความ

เสี่ยงผู้ซึ่งมีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณาจะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็น และไม่มีสิทธิ์ออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น

- 7.6 การจัดส่งหนังสือประชุมให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้จัดส่งล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่างๆ หรือเรียกข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมจะต้องมีรายละเอียดวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม โดยวาระการประชุมจะครอบคลุมเรื่องต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เว้นแต่กรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ทำได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม
- 7.7 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงต่างๆ ให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

.....
(นายอัครวุฒิ หิรัญบุรณะ)

ประธานกรรมการ

บริษัท พีเอ็มซี เลเบิล แมททีเรียลส์ จำกัด