

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ของบริษัท อาร์เอส จำกัด (มหาชน)

1. หลักการและวัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทของบริษัท อาร์เอส จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการดำเนินธุรกิจของบริษัท ภายใต้กรอบ COSO ERM และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจ การควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

2. องค์ประกอบ

- 1) ประกอบด้วยกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยอย่างน้อยควรมีกรรมการบริษัทเป็นองค์ประกอบ เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลในระดับนโยบาย
- 2) ให้มีจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และควรมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นสมาชิกของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยคำนึงถึงขนาดธุรกิจ ลักษณะการดำเนินงาน และความเสี่ยงของบริษัท
- 3) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 4) ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงาน การประชุม และการจัดทำรายงานการประชุม
- 5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงควรมีความรู้ ความสามารถ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ด้านการบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ การเงิน กฎหมาย เทคโนโลยี และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง

3. คุณสมบัติ

- 1) มีคุณวุฒิและคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายหรือหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง
- 2) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ด้านการบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ การควบคุมภายใน หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- 3) มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรม และสามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความเป็นอิสระทางความคิด โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
- 4) สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่เข้าร่วมประชุม และให้ข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะได้อย่างสร้างสรรค์และเหมาะสม เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 5) สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดี การควบคุมภายใน การกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย (Compliance) และการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- 1) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยง และมีอำนาจถอดถอนหรือแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างได้ตามความเหมาะสม
- 2) กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรณีพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้
- 3) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงว่างลงก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระการดำรงตำแหน่งที่เหลืออยู่มีระยะเวลาน้อยกว่า 2 เดือน โดยผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งจะดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้าดำรงตำแหน่งแทน

- 4) นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นวาระเมื่อ
 - (1) ถึงแก่กรรม
 - (2) ลาออก
 - (3) พ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทฯ (ในกรณีที่ได้รับแต่งตั้งจากตำแหน่งดังกล่าว)
 - (4) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
 - (5) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 5) กรรมการบริหารความเสี่ยงที่ประสงค์จะลาออก ให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกมีผลนับแต่วันที่ยื่นหนังสือลาออก เว้นแต่จะกำหนดวันมีผลไว้เป็นอย่างอื่น
- 6) คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาทบทวนองค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นระยะ เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ โครงสร้างการบริหาร ความรู้ ความชำนาญที่จำเป็น และแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ของบริษัทฯ

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

- 1) ทบทวน พิจารณา และเสนอแนะนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ระดับความเบี่ยงเบนที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) และแผนบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 2) กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีระบบบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมายทางธุรกิจ และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงทบทวนนโยบาย กระบวนการ และมาตรการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 3) กำกับดูแล ติดตาม และทบทวนความเสี่ยงระดับองค์กร (Enterprise Risks) รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risks) กรอบการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน สภาพคล่อง เครดิต การตลาด ชื่อเสียง และความเสี่ยงสำคัญอื่นที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการประเมินโอกาสทางธุรกิจ (Risk & Opportunity)
- 4) กำกับดูแลและติดตามการบริหารความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG Risks) รวมถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate-related Risks) ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cybersecurity) การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Privacy) ความเสี่ยงจากเทคโนโลยีดิจิทัลปัญญาประดิษฐ์ (AI) การใช้บริการคลาวด์ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี และประเด็นด้านความยั่งยืนอื่นที่มีนัยสำคัญ พร้อมสนับสนุนให้เกิดการทดสอบสถานการณ์จำลองและทดสอบภาวะวิกฤตสำหรับความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ
- 5) กำกับดูแล ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนมาตรการควบคุมและแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่บริษัทสามารถยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 6) กำกับดูแลการจัดทำและทบทวนแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) และแผนการบริหารจัดการในภาวะวิกฤต (CMP) เพื่อรองรับเหตุการณ์ที่อาจกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ
- 7) สอบทานการเปิดเผยข้อมูลด้านการบริหารความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงในแบบ 56-1 One Report และรายงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ให้มีความครบถ้วน ถูกต้อง และเหมาะสม
- 8) รายงานผลการบริหารความเสี่ยง ผลการประชุม และประเด็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ และรายงานเหตุการณ์หรือความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบโดยไม่ชักช้า
- 9) ให้คำแนะนำและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ กลยุทธ์ และการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท
- 10) ส่งเสริมให้ระบบบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับหลักการ Three Lines Model เพื่อให้เกิดความชัดเจนของบทบาทหน้าที่ในการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

- 11) ส่งเสริมวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Culture) ให้เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร และสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานตระหนักถึงการบริหารความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน
- 12) สนับสนุนให้มีการกำหนดเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) อย่างชัดเจน พร้อมติดตามความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 13) ติดตามแผนขบortการจัดการความเสี่ยงหรือแผนควบคุมแสดงข้อมูลความเสี่ยง และเป็นไปตามวัตถุประสงค์และผลลัพธ์เชิงประจักษ์ (Objective Key Results : OKRs) ของบริษัทฯ เป็นประจำ
- 14) ติดตามความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล (Compliance Risk)
- 15) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจในการขอข้อมูลจากทุกหน่วยงานของบริษัทฯ เชิญผู้บริหารหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าชี้แจง หรือว่าจ้างที่ปรึกษาภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ โดยค่าใช้จ่ายเป็นของบริษัทฯ เมื่อจำเป็น

6. การประชุม

- 1) คณะกรรมการต้องประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือตามความจำเป็น
- 2) การประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยง มาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม
- 3) มติที่ประชุม ให้ถือเสียงข้างมากของสมาชิกที่มาประชุมครบองค์ประชุม หนึ่งคนมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน หากคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- 4) การประชุมอาจจัดผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ตามที่กฎหมายกำหนด
- 5) ให้มีการจัดทำรายงานการประชุมและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท

7. การรายงาน

คณะกรรมการการบริหารความเสี่ยง จะต้องรายงานผลการประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียด ดังนี้

- จำนวนครั้งในการประชุม
- จำนวนครั้งที่กรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม
- ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้ รวมทั้งรายงานแนวโน้มความเสี่ยง (Risk Trend) และประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง

8. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

กำกับดูแลให้เกิดการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ครอบคลุมทั้งรายบุคคล ทั้งคณะ และคณะกรรมการชุดย่อย

9. อื่น ๆ

- (1) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- (2) คณะกรรมการชุดย่อยมีหน้าที่ให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ อำนาจในการตัดสินใจขั้นสุดท้ายยังคงเป็นของคณะกรรมการบริษัท เว้นแต่กรณีที่ได้รับมอบหมายโดยชัดแจ้ง
- (3) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย หลักเกณฑ์ หรือแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

(นายจักรกฤต พาราพันธกุล)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท อาร์เอส จำกัด (มหาชน)