

## บริษัท พีเอ็มซี เลเบิล แมททีเรียลส์ จำกัด (มหาชน)



## กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Charter)

อนุมัติโดย การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566  
เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2566

**บันทึกการแก้ไข**

| ครั้งที่ | วันที่       | รายละเอียดการแก้ไข  | เหตุผล                                                     | อนุมัติโดย |
|----------|--------------|---------------------|------------------------------------------------------------|------------|
| 00       | 11 พย. 2564  | จัดทำครั้งแรก       | -                                                          | BOD 6/2564 |
| 01       | 24 ก.พ. 2566 | ทบทวนประจำปี 2566   | ทบทวนประจำปี 2566                                          | BOD 1/2566 |
| 02       | 7 เม.ย. 2566 | บริษัทขอเปลี่ยนแปลง | บริษัทขอเปลี่ยนแปลงสภาพจากบริษัทจำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัด | BOD 2/2566 |

| สารบัญ                            | หน้า |
|-----------------------------------|------|
| 1. วัตถุประสงค์                   | 4    |
| 2. องค์ประกอบ                     | 4    |
| 3. คุณสมบัติ                      | 4    |
| 4. วาระการดำรงตำแหน่ง             | 4    |
| 5. ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบ | 5    |
| 6. การประชุมและการลงมติ           | 6    |
| 7. การรายงาน                      | 7    |
| 8. การพิจารณาทบทวนกฎบัตร          | 7    |
| 9. คำตอบแทนกรรมการ                | 7    |

## กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### (Risk Management Charter)

บริษัท พีเอ็มซี เลเบิล แมททีเรียลส์ จำกัด (มหาชน)

-----

#### 1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ของบริษัท ได้กำหนดให้มีหน้าที่ รวมทั้งขอบเขตและความรับผิดชอบเพื่อให้เกิดความเหมาะสม บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการ พัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบขึ้นภายในองค์กร ซึ่งถือเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่งของการบริหารจัดการของบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะให้การสนับสนุน และปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการขององค์กรที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมีการเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ ภารกิจ และเป้าหมายขององค์กร และให้มีกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรตามแนวทางสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework : COSO ERM) ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ปลูกฝังให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร สามารถเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการทำงานเชิงกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทมุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

#### 2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 2.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน
- 2.2 ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำเสนอเอกสารประกอบการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม

#### 3. วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่ง

- 3.1 ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดในกฎบัตรนี้ ซึ่งได้ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เข้าดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 3.2 วาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 3 ปี โดย 1 ปี ในที่นี้ หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับแต่งตั้ง จนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป และกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้ ทั้งนี้ หากกรรมการบริหารที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทก็มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น
- 3.3 นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามข้อ 3.1 กรรมการบริหารความเสี่ยง จะพ้นตำแหน่งเมื่อ

- (ก) ถึงแก่ความตาย
  - (ข) ลาออก
  - (ค) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
  - (ง) คณะกรรมการบริษัท มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 3.4 คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจในการแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ หรือเพื่อทดแทนกรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งตามข้อ 3.1 หรือ 3.3 ก็ได้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงทดแทน ตามข้อ 3.3 จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่ง
- 3.5 กรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้
- 3.6 บุคคลที่เข้ามาแทนตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ว่างลง จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้าแทนที่

#### 4. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 4.1 พิจารณาสอบถามและนำเสนอโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง (ซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบริหารความเสี่ยง โครงสร้างและกระบวนการบริหารความเสี่ยง) รวมถึงการสอบถามและทบทวนเป็นประจำอย่างน้อยทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่ากรอบการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามมาตรฐานสากล และสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์และแผนธุรกิจของบริษัทก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรับทราบนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว
- 4.2 พิจารณาและอนุมัติการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (**Risk Appetite**) และนำเสนอแก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
- 4.3 กำกับดูแลกิจการการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- 4.4 สอบถามรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงอันเป็นสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจบริษัท และสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และสอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง
- 4.5 ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบถาม เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร

- 4.6 รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญให้กับคณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ
- 4.7 ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง (**Sub Risk-Management Committee : SRM**) และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
- 4.8 พิจารณาแต่งตั้งอนุกรรมการ และ/หรือบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงาน ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
- 4.9 ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด
- 4.10 ในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระเมื่อพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย
- 4.11 สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงาน เกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ
- 4.12 ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ ผู้บริหาร และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

## 5. การประชุม

- 5.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องจัดให้มีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยทุก ๆ 3 เดือน และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามที่เห็นสมควร หรือเมื่อมีการร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือประธานกรรมการบริษัทให้พิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญเกิดขึ้นและความจำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- 5.2 กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านต้องเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้นในกรณีมีเหตุจำเป็นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ ทั้งนี้ ต้องแจ้งให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบล่วงหน้า โดยการประชุมแต่ละครั้ง ต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจึงถือเป็นองค์ประชุมทั้งหมด
- 5.3 ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมครั้งนั้นเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม
- 5.4 การลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้กระทำได้โดยการใช้คะแนนเสียงข้างมาก กรรมการบริหารความเสี่ยงหนึ่งคนมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ในกรณีที่คะแนนเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงผู้ซึ่งที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณาจะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็น และไม่สิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น

- 5.5 การจัดส่งหนังสือประชุมให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้จัดส่งล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือเรียกข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมจะต้องมีรายละเอียดวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม โดยวาระการประชุมจะครอบคลุมเรื่องต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เว้นแต่กรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม
- 5.6 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงต่าง ๆ ให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

## 6. การรายงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบผลการบริหารความเสี่ยงหรือสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท รวมถึงปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กรในอนาคต กรณีที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาเห็นว่ามีมีความจำเป็นเร่งด่วน อาจทำรายงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนถึงการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไปได้

## 7. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและแบบทั้งคณะเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการประเมินพร้อมรายงานปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ (หากมี) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

## 8. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่า เนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรฯ ฉบับนี้ปรับปรุงนี้ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2566 โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 7 เมษายน 2566 เป็นต้นไป

**บริษัท พีเอ็มซี เลเบิล แมททีเรียลส์ จำกัด (มหาชน)**



**(นายอัครกฤต หิรัญบุรณะ)**  
**ประธานกรรมการบริษัท**