



บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(Risk Management Committee Charter)

(ฉบับปรับปรุงปี 2568)



กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
(Risk Management Committee Charter)

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดทำขึ้นเพื่อกำหนดกรอบการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงของ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) รวมทั้งกำหนดโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และองค์ประกอบของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้การดำเนินกิจการต่างๆ บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ เป็นกลไกที่มีประสิทธิภาพของบริษัท ฯ ในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับหลักการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นสากล และแนวปฏิบัติที่เป็นเลิศ มีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบและบูรณาการ อันจะช่วยส่งผลให้บริษัท ฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และรักษาหรือสร้างคุณค่าจากการบริหารงานในภาพรวมของบริษัท ฯ เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไปในอนาคต โดยคณะกรรมการบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ในการประชุมครั้งที่ 7/2568 วันที่ 24 เมษายน 2568 มีมติอนุมัติ กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายละเอียดดังนี้

1. องค์ประกอบ

- 1.1 คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งประธาน และกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 1.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัท ฯ อย่างน้อย 3 คน และเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน

2. คุณสมบัติ

- 2.1 ประธานกรรมการบริษัทฯ ต้องไม่เป็นประธานหรือกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง
- 2.2 กรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ เข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ และมีประสบการณ์ในการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจของบริษัท ฯ ทั้งในปัจจุบัน และอนาคต
- 2.3 กรรมการบริหารความเสี่ยง สามารถอุทิศเวลา และใช้ดุลยพินิจของตนได้อย่างเป็นอิสระ โดยมีเป้าหมายเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสามารถนำประสบการณ์ในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการ มาประยุกต์ใช้ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์
- 2.4 กรรมการบริหารความเสี่ยงควรเป็นผู้ที่ได้รับความเชื่อถือและยอมรับโดยทั่วไป

3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ

- 3.1 พิจารณานุมัติและทบทวน นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแล และแนะนำแนวทางให้การบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ฯ มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- 3.2 พิจารณากำหนดระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์และการดำเนินงาน พร้อมทั้งติดตามและทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
- 3.3 พิจารณาก่อนการลงและเห็นชอบ รายการความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงพิจารณาผลการประเมินความเสี่ยงและแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางลดผลกระทบของความเสี่ยงต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม
- 3.4 สนับสนุนและพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร รวมถึงพิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะการใช้เครื่องมือต่าง ๆ ในการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน สัญญาซื้อ/ขายสินค้าล่วงหน้า สัญญากำหนดส่วนต่างราคา เป็นต้น
- 3.5 พิจารณาก่อนการลง เพื่อให้ข้อคิดเห็น หรือเห็นชอบให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ในวาระที่คณะกรรมการจัดการเห็นควร ได้แก่ โครงการลงทุน สัญญาที่มีภาระผูกพันทางกฎหมาย กิจกรรมที่มีความซับซ้อนเชิงธุรกิจ หรือกิจกรรมที่มีความเสี่ยง อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ เช่น การควบรวมกิจการ การจัดสรรเงินทุน การลงทุน ปรับโครงสร้าง หรือเลิกกิจการ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในเครือ เป็นต้น
- 3.6 รายงานผลการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงองค์กรต่อคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นประจำ และในกรณีที่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบ/พิจารณาโดยเร็วที่สุด
- 3.7 สนับสนุน ส่งเสริม และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร และมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยงโดยให้แนวทางที่ชัดเจน (Tone from the Top)
- 3.8 สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพให้มีความรู้ความเข้าใจในด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานให้บรรลุกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ขององค์กร

- 3.9 กำกับดูแลให้องค์กรมีความยั่งยืน โดยการบริหารความเสี่ยงถูกนำไปปฏิบัติอย่างครอบคลุมมิติ ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ (ESG) รวมถึงมีการบูรณาการระหว่าง การกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (GRC)
- 3.10 ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

4. วาระการดำรงตำแหน่ง และคำตอบแทน

- 4.1 กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี หรือตามระยะเวลาการ ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ (แล้วแต่ระยะเวลาใดจะถึงก่อน)
- 4.2 กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นตำแหน่ง อาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีกตามที่ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเห็นสมควร
- 4.3 คำตอบแทนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติ

5. การประชุม

- 5.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยกำหนดวัน และเวลาการประชุมไว้ล่วงหน้า และอาจประชุมเพิ่มเติมตามที่ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยงเห็นสมควร
- 5.2 กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งในการประชุมทั้งหมด ที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี โดยองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวน กรรมการบริหารความเสี่ยง
- 5.3 ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้มีการแต่งตั้ง รักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมใน ครั้งนั้นจะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่ง เพื่อทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม
- 5.4 ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นกรณี พิเศษได้ หากมีการร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยงองค์กร ที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- 5.5 การลงมติออกเสียง ให้กรรมการมีสิทธิลงมติออกเสียงได้คนละ 1 เสียง โดยใช้คะแนนเสียงข้าง มากเป็นเกณฑ์ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่ง เสียง เพื่อเป็นเสียงชี้ขาด
- 5.6 เลขานุการหรือผู้ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องส่งหนังสือเชิญ ประชุมซึ่งระบุวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วัน เว้นแต่กรณี จำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและ กำหนดวันประชุมเร็วกว่านั้นก็ได้

6. อำนาจการดำเนินการ

- 6.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 6.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลภายนอกที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุม หรือขอให้ชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ โดยหากมีการว่าจ้าง ให้ดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบของบริษัทฯ
- 6.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถขอข้อมูลจากหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ เพื่อประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม

7. การรายงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ และจัดทำรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และลงนามโดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

8. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่

การพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยวิธีการประเมินตนเอง (Self-Assessment) เป็นประจำทุกปี รวมถึงมีการประเมินโดยผู้ประเมินอิสระทุก 3 ปี และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบ

9. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปีเพื่อให้มั่นใจว่า เนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ

ประกาศ ณ วันที่ 21 พฤษภาคม 2568



(นายบัณฑิต เอื้ออาภรณ์)

ประธานกรรมการ

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)