

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

---

บริษัท ศรีนาหาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

## กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการ บริษัท ศรีน่านพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมประเภทความเสี่ยงต่าง ๆ ทั้งองค์กร ตลอดจนสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลกิจการให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อควบคุมและลดผลกระทบของความเสี่ยงต่อธุรกิจของบริษัท ตามหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการขององค์กรที่ดี (Good Corporate Governance) โดยเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ ภารกิจ เป้าหมายขององค์กร และส่งเสริมการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรที่เป็นสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework : COSO-ERM) รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียกับองค์กรสามารถเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ของบริษัท มุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

### 1. องค์ประกอบ

- 1.1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัทและผู้บริหารจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยหนึ่งคนต้องเป็นกรรมการอิสระ
- 1.2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงคัดเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 1.3. ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง แต่งตั้งหัวหน้าหน่วยงานบริหารความเสี่ยงหรือพนักงานที่รับมอบหมายของบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### 2. คุณสมบัติ

- 2.1. ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ไม่เป็นประธานกรรมการบริษัท
- 2.2. ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี
- 2.3. ต้องมีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ต้องมีความรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องและ/หรืออาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท
- 2.4. ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท
- 2.5. ต้องไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบธุรกิจอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้มีการแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

### 3. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- 3.1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
- 3.2. กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการปฏิบัติงานตามวาระการเป็นกรรมการบริษัท และเมื่อกรรมการบริหารความเสี่ยงท่านใดต้องพ้นจากตำแหน่งเนื่องจากครบวาระของการเป็นกรรมการบริษัท และได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกครั้ง ให้กรรมการบริษัทท่านนั้นทำหน้าที่รักษาการกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อไป จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะมีมติแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงท่านใหม่
- 3.3. กรณีกรรมการบริหารความเสี่ยงมิได้เป็นกรรมการบริษัทตามที่ได้กล่าวข้างต้น ให้กรรมการท่านนั้นทำหน้าที่ต่อไป จนกว่าจะพ้นจากตำแหน่งผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัท แล้วแต่กรณี
- 3.4. นอกเหนือจากการพ้นตำแหน่งตามวาระข้างต้นแล้ว กรรมการบริหารความเสี่ยงจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - (1.) ตาย
  - (2.) ลาออก (ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท หรือ กรรมการบริหารความเสี่ยง)
  - (3.) ขาดคุณสมบัติตามกฎหมายฉบับนี้ หรือ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
  - (4.) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
  - (5.) ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท
- 3.5. กรณีกรรมการบริหารความเสี่ยงประสงค์ลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผลการลาออก โดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะแจ้งต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (กรณีประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงประสงค์แจ้งลาออก ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน) โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะนำเสนอเรื่องการลาออกต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติและแต่งตั้งบุคคลอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วน ดำรงตำแหน่งทดแทนบุคคลที่ลาออก
- 3.6. กรณีที่กรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งต้องอยู่รักษาการต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานมีความต่อเนื่อง

กรณีการพ้นจากตำแหน่งตามข้อ 3.6 ข้างต้น ไม่รวมถึงการพ้นตำแหน่งเนื่องจากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือตามคำสั่งศาล
- 3.7. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกเหนือจากถึงคราวออกตามวาระ และมีผลให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีจำนวนน้อยกว่า 3 คน ให้คณะกรรมการบริษัทตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงแทนภายใน 90 วัน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงมีจำนวนน้อยกว่า 3 คน เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีจำนวนกรรมการครบถ้วน โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงจะดำรงตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งตนแทน

#### 4. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

- 4.1. ประเมินและทบทวนลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อบริษัท (Risk Identification) และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Appetite)
- 4.2. พิจารณากำหนดและกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในบริษัท ซึ่งครอบคลุมและสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ ต้องครอบคลุมความเสี่ยงอย่างน้อย 7 ประการ ดังนี้
  - (ก.) ความเสี่ยงทางการเงินและสภาพคล่อง (Financial and Liquidity Risk)
  - (ข.) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงานและความปลอดภัย (Operational and Safety Risk)
  - (ค.) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
  - (ง.) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
  - (จ.) ความเสี่ยงด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Risk)
  - (ฉ.) ความเสี่ยงด้านสาธารณสุข (Public health Risk)
  - (ช.) ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG Risk)
- 4.3. พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถประเมิน ติดตามผล และกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 4.4. พิจารณากำหนดโครงสร้างและแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ ตลอดจนประเมินและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง
- 4.5. ทบทวนความเหมาะสมและเพียงพอของนโยบาย กลยุทธ์ มาตรการป้องกัน และแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่านโยบาย กลยุทธ์ มาตรการป้องกันและแนวปฏิบัติดังกล่าวมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท และสามารถกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้
- 4.6. ประเมินและกำกับดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยง และสอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- 4.7. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบในประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมกับความเสี่ยงรวม โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงไปปรับใช้อย่างเหมาะสม
- 4.8. รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง
- 4.9. ให้คำแนะนำ คำปรึกษา และข้อเสนอแนะแก่หน่วยงานและบุคลากร หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
- 4.10. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 4.11. รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกิจกรรมที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ทำระหว่างปี ตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ระบุไว้ตามกฎบัตรฉบับนี้ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

## 5. การประชุม

- 5.1. ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร แต่ให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- 5.2. ให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กำหนดวัน เวลา และสถานที่ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งสถานที่ประชุมนั้นอาจกำหนดเป็นอย่างอื่น นอกเหนือไปจากห้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดใกล้เคียงก็ได้ หากประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับมอบหมาย มิได้กำหนดสถานที่ประชุมให้ใช้สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นสถานที่ประชุม  

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ส่งหนังสือนัดประชุมให้แก่กรรมการบริหารความเสี่ยงโดยตรง โดยระบุวัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมไปยังกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสิทธิ หรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ใช้ได้
- 5.3. ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นกรณีพิเศษได้หากมีการร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือประธานกรรมการบริษัทให้พิจารณาระเบียบวาระที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

## 6. องค์กรประชุมและการลงคะแนนเสียง

- 6.1. กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคนควรเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกครั้ง และในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม
- 6.2. ให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม
- 6.3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญผู้บริหารของบริษัทหรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม เพื่อขอคำชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้
- 6.4. มติที่ประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุม กรณีเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ชี้ขาด หากมีกรรมการบริหารความเสี่ยงคัดค้านมติดังกล่าว ให้บันทึกคำคัดค้านของกรรมการบริหารความเสี่ยงคนดังกล่าวไว้ในรายงานการประชุมให้ชัดเจน
- 6.5. ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานผลการประชุม หรือสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข หรือเรื่องอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

## 7. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 7.1. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ประจำปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยทำการประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลด้วยวิธีประเมินตนเองหรือวิธีประเมินแบบไขว้ก็ได้
- 7.2. รายงานผลการประเมินคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อพิจารณาผลงานและปัญหา รวมทั้งเสนอแนวทางพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
- 7.3. ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจจัดให้มีการปรึกษาภายนอกเพื่อร่วมพิจารณากำหนดแนวทางและเสนอแนะประเด็นสำคัญในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ตามความจำเป็นและสมควร

## 8. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทบทวนกฎบัตรนี้เป็นประจำทุกปี พร้อมเสนอแนะการแก้ไขปรับปรุงตามที่สมควร และเสนอการทบทวนกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อไป

ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 วันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไป

(นายนิวัฒน์ กาญจนภูมิินทร์)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท ศรีน่านาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)