

กฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

ทบทวนและมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2566

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) เป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นขององค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ ความมั่นคงทางการเงิน สิ่งแวดล้อมและชุมชน และชื่อเสียง ให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) โดยได้กำหนดองค์ประกอบ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามที่นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงกำหนดไว้

องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยสมาชิกไม่น้อยกว่า 5 ท่าน ซึ่งประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการผู้จัดการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงรายอื่นอาจเป็นกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้ที่มีความรู้เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้มีหน้าที่แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่นัดหมายการประชุม เตรียมการประชุม และจัดทำบันทึกรายงานการประชุม
3. กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอเกี่ยวกับการวิเคราะห์ความเสี่ยงของธุรกิจการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
4. เป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. เป็นผู้ที่ไม่มีประวัติการถูกดำเนินคดีหรือถูกลงโทษที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ฉ้อโกง หรือการทุจริต

การประชุม

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงควรจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และสามารถเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควร มาร่วมประชุมให้ความเห็นหรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
2. การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม และให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประธานในที่ประชุม
3. ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่เข้าร่วมประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม
4. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการบริหารความเสี่ยงให้มีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

อำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยงองค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
2. สามารถเข้าถึงหรือขอเอกสารข้อมูลของบริษัทฯ ในการประเมินความเสี่ยงตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการ จากฝ่ายบริหารของบริษัทฯ
3. จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควรได้

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณานำเสนอกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ให้แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) เป็นต้น ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์ การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
2. พิจารณาเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงและมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ และรายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับผลการประเมินความเสี่ยงและแผนการจัดการความเสี่ยง
3. ระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้อย่างเหมาะสม
4. กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน ให้ฝ่ายจัดการทำการวิเคราะห์ ประเมิน และบริหารความเสี่ยง รวมถึงติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เพียงพอ เหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ
5. ติดตามสถานะความเสี่ยงของบริษัทฯ รวมถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยงและสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายโดยคณะกรรมการบริษัท

การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบผลการประชุมหรือสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข หรือเรื่องอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป
2. ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องรายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปี ถึงการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง

การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

กฏบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2566 โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 22 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไป