

**กฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท พอส เมดิกา ไลฟ์เทค จำกัด (มหาชน)**

คณะกรรมการบริษัท พอส เมดิกา ไลฟ์เทค จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ในระบบการบริหารงานและการปฏิบัติงานโดยมุ่งหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมของ ผู้ปฏิบัติงานทุกคน ซึ่งนอกจากจะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์หลัก และเป้าหมายที่ตั้งไว้แล้ว ยังเป็นการสนับสนุนให้บริษัทมีการดำเนินงานที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรอย่างเป็นรูปธรรม ดังนั้น เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัทมีแนวทางในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน จึงได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัท และพนักงานในระดับผู้บริหารรวมกันไม่น้อยกว่า 3 คน โดยให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน
- 1.2 ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งเป็นประธาน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 1.3 ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งพนักงานซึ่งเป็นผู้บริหารผู้ดูแลงานบริหารความเสี่ยงจำนวน 1 คน ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำเสนอเอกสารประกอบการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม
- 1.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีอำนาจแต่งตั้งคณะผู้ปฏิบัติงานบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

2. คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 2.1 มีความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยง และมีความสามารถในด้านการบริหารจัดการองค์กรเป็นอย่างดี
- 2.2 มีความซื่อสัตย์สุจริต และเป็นผู้ที่ได้รับความเชื่อถือ ไว้วางใจ และเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
- 2.3 มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจ ผลักดัน และบริการของบริษัทเป็นอย่างดี
- 2.4 มีความเข้าใจหลักบริหารที่ดี มีวิจรรย์ญาณ และทักษะในการตัดสินใจ สามารถวิเคราะห์ปัญหา และให้ข้อเสนอแนะได้อย่างเหมาะสม
- 2.5 มีความคิดสร้างสรรค์ สามารถแสดงความคิดเห็น และรับฟังความคิดเห็นของผู้อื่น
- 2.6 สามารถอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทได้อย่างเพียงพอ

3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 3.1 กำหนดนโยบายและโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือ คณะกรรมการบริษัท โดยให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- 3.2 วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงและจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถ ประเมิน ติดตาม และควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่าง ๆ มีส่วนร่วมในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง

- 3.3 ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้
 - 3.4 ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง และปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเพียงพอที่จะควบคุมความเสี่ยง
 - 3.5 มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้ง และกำหนดบทบาทที่ให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ มีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
 - 3.6 รายงานผลของการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทปีละอย่างน้อย 1 ครั้ง
 - 3.7 จัดให้มีการกำหนดและประเมินความเสี่ยงด้านต่าง ๆ พร้อมทั้งวิเคราะห์ความเสียหายและแนวโน้มซึ่งอาจมีผลกระทบบริษัทอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการสำรวจความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ
 - 3.8 จัดทำแผนงานเพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยง
 - 3.9 ประเมินผลและจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
 - 3.10 จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
 - 3.11 กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการสื่อสารมาตรการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงต่อหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทอย่างทั่วถึง และพนักงานได้ปฏิบัติตามมาตรการเหล่านั้น
 - 3.12 สนับสนุนและพัฒนากิจกรรมบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร
 - 3.13 ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร
 - 3.14 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงควรประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีการแบ่งการประเมินออกเป็น 2 ประเภท คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นรายบุคคลและการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งคณะ และรายงานปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมทั้งการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้คณะกรรมการบริษัททราบ
 - 3.15 พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี หรือเมื่อเห็นควรให้มีการแก้ไข
4. วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่ง
- 4.1 ในกรณีที่กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งเป็นกรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทตามวาระ แล้วได้รับแต่งตั้งกลับมาเป็นกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง ให้กรรมการบริษัทผู้นั้นดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อไปอีกวาระหนึ่งด้วย
 - 4.2 กรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1) เสียชีวิต
 - (2) ลาออก
 - (3) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - (4) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงตามกฎบัตรนี้
 - (5) พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัทหรือพนักงานของบริษัท (แล้วแต่กรณี)

- 4.3 ในกรณีที่กรรมการบริหารความเสี่ยงคนใดประสงค์ที่จะลาออกก่อนสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งของตนเอง กรรมการผู้นั้นควรแจ้งการลาออกนั้นต่อบริษัท โดยจะต้องแจ้งและยื่นหนังสือการลาออกต่อบริษัท การลาออกให้ มีผลตั้งแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัท พร้อมทั้งเหตุผลสำหรับการลาออกนั้น เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถ พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนมาดำรงตำแหน่งแทนสมาชิกของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งจะลาออกได้

5. การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 5.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องจัดให้มีการประชุมร่วมกันตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร แต่ต้องไม่น้อยกว่าปีละ 2 ครั้ง
- 5.2 การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถกระทำผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ โดยการดำเนินการจะต้อง เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีตามที่กฎหมายกำหนด
- 5.3 ในการเชิญประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะต้องนำส่งหนังสือเชิญประชุมให้คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วัน เว้นแต่กรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้สามารถจัดส่ง หนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยวิธีการอิเล็กทรอนิกส์ก็ได้
- 5.4 ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า กึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม
- 5.5 ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประธานในที่ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมาประชุมเลือก กรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม
- 5.6 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อาจเชิญผู้บริหารของบริษัทหรือผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมหรือขอคำชี้แจงใน เรื่องที่เกี่ยวข้องได้
- 5.7 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุม ถ้าคะแนน เสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมมีสิทธิออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด โดยในการออกเสียง ลงคะแนน กรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง เว้นแต่กรรมการบริหารความเสี่ยงมี ส่วนได้เสียงในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
- 5.8 กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มีส่วนได้เสียใดในเรื่องที่พิจารณาจะต้องออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่อง นั้น ๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้อภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ
- 5.9 เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเตรียมความพร้อมสำหรับการประชุม รวมถึงเรียกประชุมตามที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมอบหมาย จัดเตรียมการประชุม วาระ การประชุม เอกสารประกอบการประชุม รวมถึงการนำส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงทุกคนในระยะเวลาที่เพียงพอก่อนวันประชุม และบันทึกการรายงานการประชุม รวมถึงจัดทำรายงาน การประชุม และนำส่งให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อรับรองรายงาน

6. การประชุมการรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่และกิจกรรมต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบกิจกรรมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

- เช่น
- รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งระบุมติและความเห็นในการพิจารณาประเด็นต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจน
 - รายงานกิจกรรมที่พิจารณาและดำเนินการในรอบปี
 - รายงานอื่นใดที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่าควรเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและ/หรือรับทราบ

เป็นต้น

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2568 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 2 พฤษภาคม 2568

(ดร.มังกร ชนสารศิลป์)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท พอช เมดิก้า ไลฟ์เทค จำกัด (มหาชน)