

## กฎบัตรคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง

### บริษัทเอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 256 (8/2567) วันที่ 26 พฤศจิกายน 2567 มีมติกำหนดให้มีกฎบัตรคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ เพื่อให้กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงทุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง สมบูรณ์ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย

#### 1. ขอบเขตหน้าที่

ให้คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- 1.1 กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างเหมาะสม
- 1.2 กำกับดูแลให้มีการสอบทานนโยบายและกระบวนการการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายและกระบวนการดังกล่าวยังคงสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของกิจการ
- 1.3 กำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการสนับสนุนการกำกับดูแลความเสี่ยงที่ดี (Risk Governance)
- 1.4 ให้คำแนะนำเรื่องนโยบายการบริหารความเสี่ยงแก่คณะกรรมการบริษัท รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- 1.5 พิจารณาและให้ความเห็นในการกำหนด ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Acceptable Risk Level) และเกณฑ์การ ประเมินความเสี่ยงของบริษัท (Risk Assessment Criteria)
- 1.6 กำกับดูแลให้มีการประเมิน วิเคราะห์ และทบทวนความเสี่ยงของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- 1.7 พิจารณาผลการประเมินความเสี่ยงและแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางลดผลกระทบของความเสี่ยงต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้มั่นใจว่ากิจการมีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม
- 1.8 กำกับดูแลให้ผู้บริหารระดับสูงและคณะจัดการบริหารความเสี่ยงปฏิบัติตามนโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- 1.9 ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี โดยประเมินการปฏิบัติงานโดยรวมทั้งคณะ (As a Whole) และประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment) รวมถึงสอบทาน กฎบัตรคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- 1.10 รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง
- 1.11 เปิดเผยนโยบายและการดำเนินการด้านกำกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งจัดทำรายงานของคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทด้วย
- 1.12 ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ให้คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น นอกจากนี้ในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ของกฎบัตรฉบับนี้ คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องค่าใช้จ่ายทั้งหมด

## **2. องค์ประกอบของคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง**

ให้คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงมีองค์ประกอบดังนี้

- 2.1 ประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน และควรประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน
- 2.2 กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
- 2.3 ให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงเลือกกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธาน โดยประธานกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงควรเป็นกรรมการอิสระ เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่
- 2.4 ให้คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

## **3. คุณสมบัติของกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง**

- 3.1 เป็นกรรมการบริษัท
- 3.2 ประธานกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง ควรเป็นกรรมการอิสระ เพื่อช่วยเป็นแกนหลักในการผลักดันให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างอิสระ
- 3.3 มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ("พ.ร.บ. บริษัทมหาชน") พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- 3.4 เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง และมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องความเสี่ยงเป็นอย่างดี
- 3.5 มีวิสัยทัศน์กว้างไกล ติดตามการเปลี่ยนแปลงของผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ และติดตามการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับความเสี่ยงในระดับสากลอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำมาปรับปรุงนโยบายด้านความเสี่ยงของบริษัท
- 3.6 สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็น รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้โดยอิสระ เปิดเผย โปร่งใส และสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ

#### 4. วาระการดำรงตำแหน่ง

ให้กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าวาระการเป็นกรรมการบริษัท โดยครบกำหนดออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีที่ครบวาระการเป็นกรรมการ ทั้งนี้เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง พ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) พ้นสภาพจากการเป็นกรรมการของบริษัท หรือขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามข้อบังคับของบริษัท หรือตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2) ลาออก
- 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงตามที่กฎหมายหรือกฎบัตรนี้กำหนด
- 4) คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 5) เสียชีวิต

กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ทำเป็นหนังสือยื่นต่อประธานกรรมการบริษัท ทั้งนี้การลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่หนังสือลาออกไปถึงประธานกรรมการบริษัท

ในกรณีที่กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินงานต่อไปพลางก่อนจนกว่าคณะกรรมกรกำกับการบริหารความเสี่ยงชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงแทน เพื่อให้กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงซึ่งตนแทน

#### 5. การประชุม

ให้มีการเรียกประชุมคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง หรือประธานกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงเห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม อย่างไรก็ตาม ควรจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง ให้ประธานกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง หรือเลขานุการคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง โดยคำสั่งของประธานกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง แจ้งไปยังกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนจะแจ้งการนัดประชุมหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได

ในการประชุมคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง หรือประธานในที่ประชุมอาจกำหนดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งผู้เข้าร่วมประชุมที่แม้จะมีได้อยู่ในสถานที่เดียวกันสามารถประชุมปรึกษาหารือและแสดงความคิดเห็นระหว่างกันได้ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด

คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงควรจัดให้มีการประชุมในเรื่องต่าง ๆ ตามขอบเขตหน้าที่

## 6. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง ต้องมีกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งจึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงซึ่งเข้าร่วมประชุมเลือกกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

การลงมติของคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงอาจจะทำได้โดยไม่ต้องมีการประชุมและมีผลสมบูรณ์เสมือนหนึ่งว่าได้มีการลงมติแล้วเมื่อกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงทุกคนได้ลงลายมือชื่อรับรองไว้ในมตินั้น ๆ

## 7. ค่าตอบแทน

ให้กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงได้รับค่าตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

กฎบัตรฉบับนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568

-ลงนามโดย-

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ