

นโยบายการบริหารความเสี่ยง บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

1. วัตถุประสงค์

นโยบายนี้จัดตั้งวิธีการที่สอดคล้องและเป็นระบบในการระบุ ประเมิน จัดการ และติดตามความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ทางกลยุทธ์และการดำเนินงานของ บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดการความเสี่ยงได้ถูกบูรณาการในทุกระดับของการตัดสินใจ สนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนและสร้างความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

2. ขอบเขต

นโยบายนี้ครอบคลุมความเสี่ยงทุกประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงทางกลยุทธ์ ความเสี่ยงในการดำเนินงาน ความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง และความเสี่ยงใหม่ เช่น ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) และความปลอดภัยทางไซเบอร์

3. โครงสร้างการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง

1) คณะกรรมการบริษัท

- อนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง
- กำกับดูแลให้การบริหารความเสี่ยงได้ถูกบูรณาการเข้ากับกลยุทธ์ การวางแผน และผลประกอบการ
- ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการจัดการความเสี่ยงที่เข้มแข็งทั่วทั้งองค์กร

2) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน

- พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท
- อนุมัติระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite), ระดับความเสี่ยงที่ทนได้ (Risk Tolerance) และแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี
- กำกับดูแล และติดตามฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามระบบบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM)
- ทบทวนความเสี่ยงที่เกินขอบเขตระดับความเสี่ยงที่ทนได้ (Above Risk Tolerance) และอนุมัติอนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง

- ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับข้อมูลความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่สำคัญ เพื่อสนับสนุนการพัฒนาแผนการตรวจสอบภายใน
- สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

3) ทีมผู้บริหาร (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง หรือ C-Level)

- เสนอแผนกลยุทธ์ขององค์กรที่สอดคล้องกับการพิจารณาความเสี่ยง
- พัฒนานโยบายและกลยุทธ์การจัดการความเสี่ยงสำหรับการดำเนินการ
- ระบุและประเมินความเสี่ยงหลักที่สำคัญทางธุรกิจในแต่ละสายงานที่รับผิดชอบ
- กำกับดูแล ติดตาม และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

4. กรอบการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้นำกรอบการบริหารความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ของ **COSO ERM (2017)** และ **ISO 31000 (2018)** มาใช้ องค์กรประกอบหลัก 5 ด้าน ได้แก่

1. การกำกับดูแลและวัฒนธรรมองค์กร – การแสดงภาวะความมุ่งมั่นของผู้นำและความรับผิดชอบต่อการบริหารความเสี่ยง
2. กลยุทธ์และการกำหนดวัตถุประสงค์ – การกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้และเชื่อมโยงกับเป้าหมายทางธุรกิจ
3. ผลการดำเนินงาน – การระบุ ประเมิน และตอบสนองต่อความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์
4. การตรวจสอบ ทบทวนและปรับปรุง – การพัฒนาและปรับปรุงแนวปฏิบัติด้านการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
5. ข้อมูล การสื่อสาร และการรายงาน – การรายงานข้อมูลความเสี่ยงอย่างโปร่งใส ถูกต้อง และทันเวลา

5. ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และระดับความเสี่ยงที่ทนได้ (Risk Tolerance)

- บริษัทกำหนด ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เป็นระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้
- ระดับความเสี่ยงที่ทนได้ (Risk Tolerance) ชี้ดจำกัดความเสี่ยงจะถูกกำหนดและทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยคณะกรรมการบริษัท
- ระดับความเสี่ยงทั้งสอง (Risk Appetite และ Risk Tolerance) จะถูกกำหนดแยกตามประเภทความเสี่ยงและเชื่อมโยงกับตัวชี้วัดผลการดำเนินงานหลัก (KPIs)
- ความเสี่ยงใดๆ ที่เกินระดับความเสี่ยงที่ทนได้ (Risk Tolerance) ต้องได้รับการรายงานและพิจารณาโดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ

6. กระบวนการบริหารความเสี่ยง

1. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification) – ตรวจจบบัญชีภัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อ บรรลุวัตถุประสงค์
2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) – ประเมินความเป็นไปได้และผลกระทบโดยใช้เกณฑ์ มาตรฐานของบริษัท
3. การจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง (Risk Prioritization) – จัดลำดับความสำคัญของ ความเสี่ยงตามระดับความรุนแรงและประสิทธิผลของการควบคุม
4. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (Risk Mitigation Planning) – กำหนดแนวทางเพื่อหลีกเลี่ยง ลด โอน หรือยอมรับความเสี่ยง
5. การติดตามและรายงาน (Monitoring and Reporting) – ติดตามผลการดำเนินการตามแผนลดหรือ บรรเทาความเสี่ยงและรายงานต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ และคณะกรรมการบริษัทเป็นราย ไตรมาส

7. การรายงานและการทบทวน

- **รายไตรมาส:** ฝ่ายบริหารจัดทำรายงานความเสี่ยงระดับองค์กรเสนอคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ และ คณะกรรมการบริษัท

- **รายปี:** ทบทวนประสิทธิผลของนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง และแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อปรับปรุงให้เหมาะสมกับสถานการณ์
- **ตลอดเวลา:** ตรวจสอบติดตามและบริหารจัดการความเสี่ยงใหม่ ๆ ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

8. วันที่มีผลบังคับใช้และการทบทวน

นโยบายฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ได้รับ **อนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท** และจะมีการทบทวนอย่างน้อยทุก 2 ปี หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญทั้งภายในหรือภายนอกองค์กร

ทั้งนี้ ให้นโยบายการบริหารความเสี่ยง ฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2568 เป็นต้นไป ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2568