

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ของ

บริษัท พี ซี แอล โฮลดิ้ง จำกัด

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท พี ซี แอล โฮลดิ้ง จำกัด (“บริษัท”) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ในการพิจารณากำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงกำหนดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อช่วยให้บริษัท สามารถดำเนินธุรกิจให้บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยสอดคล้องกับหลักการบริหารความเสี่ยงองค์การที่เป็นสากล รวมถึงกำกับดูแลให้บริษัท มีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมากยิ่งขึ้น

2. องค์ประกอบคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยจะต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน
- 2.2 ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 คน เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 2.3 ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยอาจเป็นกรรมการ หรือบุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร เพื่อช่วยเหลือในการทำงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำเสนอเอกสารการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

- 3.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับแต่วันแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงใหม่อีกได้ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร
- 3.2 กรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 3.2.1 ครบกำหนดตามวาระ
 - 3.2.2 พ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัท
 - 3.2.3 เสียชีวิต
 - 3.2.4 ลาออก โดยยื่นหนังสือลาออกต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะมีผลนับตั้งแต่วันที่ระบุในหนังสือลาออก หรือวันที่หนังสือลาออกไปถึงบริษัท แล้วแต่วันที่ใดจะถึงหลัง
 - 3.2.5 ขาดคุณสมบัติจากการเป็นกรรมการของบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
 - 3.2.6 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

ในกรณีที่กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มีความประสงค์จะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือนพร้อมระบุเหตุผลเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงรายอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ลาออก

- 3.3 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงทดแทน โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าดำรงตำแหน่งแทนนั้นจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งตนเข้าดำรงตำแหน่งทดแทน

4. อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ

4.1 อำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 4.1.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะต้องประกอบด้วยเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป
- 4.1.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจขอให้ส่วนงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของบริษัท ชี้แจงข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเชิญผู้บริหารหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องของบริษัท เข้าร่วมการประชุมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อชี้แจงหรือให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร

4.2 หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 4.2.1 พิจารณาและให้ความเห็นต่อร่างนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยง รวมถึงกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ความเปราะบางของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) และมาตรการป้องกันแก้ไขของบริษัท ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 4.2.2 จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยงในเรื่องของการบริหารความเสี่ยงโดยรวม และครอบคลุมถึงความเสี่ยงหลักที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ โดยดูแลให้บริษัท และบริษัทย่อยมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท และบริษัทย่อยไม่สามารถบรรลุมิติวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- 4.2.3 กำกับดูแล และสนับสนุนการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
- 4.2.4 พิจารณาและให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับผลการประเมินความเสี่ยง แนวทาง มาตรการ และแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม
- 4.2.5 พิจารณารายงานผลการประเมิน โอกาสที่จะเกิดการทุจริต รวมถึงผลกระทบ โดยครอบคลุมถึงการทุจริตในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การ

คอรัปชั่น การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (Management Override Of Internal Controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น

- 4.2.6 ดูแลและสนับสนุนให้มีการสอบทาน ทบทวนนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่านโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท นั้นสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินงานของบริษัท ในภาพรวม
- 4.2.7 ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททราบในส่วนที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ผลการประชุม หรือรายงานอื่นใดที่มีความสำคัญกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดทำรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ทั้งนี้ ในกรณีที่ไม่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
- 4.2.8 สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูล และประสานงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ
ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในกรณีที่บริษัท มีความจำเป็นที่จะต้องว่าจ้างบุคคลภายนอกเพื่อช่วยเหลือในการปฏิบัติงานในบางส่วนของบริษัท มีบุคลากร และ/หรือ ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุผลตามแผนที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตามการว่าจ้างดังกล่าวข้างต้นจะต้องเป็นการว่าจ้างเฉพาะคราวเท่านั้น
- 4.2.9 สอบทานให้บริษัท มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สามารถประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวไปบริหารในเชิงกลยุทธ์เพื่อให้บริษัท พัฒนาและเติบโตได้อย่างยั่งยืน
- 4.2.10 ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5. การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 5.1 ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยพิจารณาตามความจำเป็นและความเหมาะสม ทั้งนี้ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจพิจารณาเรียกประชุมเพิ่มเติมเป็นวาระพิเศษได้ตามที่เห็นสมควร
- 5.2 ในการเชิญประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กำหนดวาระการประชุม โดยเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะทำหน้าที่ในการส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมไปยังกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 7 วันทำการก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริหารความเสี่ยงมีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท ประธานกรรมการหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายอาจแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก

ทั้งนี้ ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมแก่กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่าน เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจจัดส่งทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์แทนได้ โดยเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องจัดเก็บสำเนาหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไว้เป็นหลักฐาน ซึ่งอาจพิจารณาจัดเก็บในรูปแบบข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ได้

- 5.3 ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ละครั้ง จะต้องประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจึงครบเป็นองค์ประชุม

ทั้งนี้ การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อาจเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ โดยการประชุมดังกล่าว จะต้องเป็นการประชุมผ่านระบบควบคุมที่มีกระบวนการรักษาความมั่นคงปลอดภัยตามประกาศกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม เรื่อง มาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และกฎเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจัดให้มีการบันทึกภาพและเสียง รวมถึงข้อมูลจราจรอิเล็กทรอนิกส์ตลอดการประชุม โดยภาพและเสียง รวมถึงข้อมูลจราจรอิเล็กทรอนิกส์ที่บันทึกไว้ให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการประชุมด้วย

- 5.4 ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ถือคะแนนเสียงข้างมาก โดยในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริหารความเสี่ยงหนึ่งท่านมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนนเสียง เว้นแต่กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้อภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

- 5.5 ให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม ทั้งนี้ ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุมหรือติดภารกิจไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงหนึ่งท่านเป็นประธานในที่ประชุม

- 4.6 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจเชิญกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องมาเข้าร่วมประชุม ชี้แจง หรือตอบข้อซักถามได้ตามที่เห็นสมควร

- 4.7 ให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้จัดทำรายงานการประชุม ทั้งนี้ รายงานการประชุมดังกล่าวจะต้องนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ เพื่อให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รายงานผลการประชุมให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบต่อไป

6. การรายงาน

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงของบริษัท ได้ในขนาด

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีกด้วย

7. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในรูปแบบของการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) และการประเมินรายคณะ เพื่อนำมาประกอบในการพิจารณาทบทวนการปฏิบัติงาน ปัญหา และอุปสรรคต่าง ๆ ในรอบปีที่ผ่านมา ตลอดจนนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและองค์กรอย่างสูงสุด

8. การพัฒนาตนเอง

8.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงควรพัฒนาตนเองอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้พร้อมต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยอาจดำเนินการในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การเข้าร่วมสัมมนา การฝึกอบรม การบรรยาย หรือการศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมด้วยตนเอง

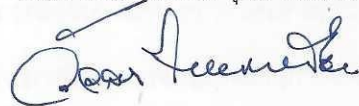
8.2 ในกรณีที่มีการแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนใหม่ ให้เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าใหม่ด้วย

9. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเนื้อหาในกฎบัตรนั้นสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญนั้นจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 และให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565



(นพ. วัลลภ ไทยเหนือ)

ประธานคณะกรรมการ
บริษัท พี ซี แอล โฮลดิ้ง จำกัด