



PRUKSA

กฎบัตร

คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง

บริษัท พุกกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง

1. วัตถุประสงค์

เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย และเพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน รวมทั้งก่อให้เกิดความชัดเจนในเรื่ององค์ประกอบ วาระการดำรงตำแหน่ง อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการประชุมของคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นชอบให้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงขึ้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมาย และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง

- 1) เป็นกรรมการของบริษัทและได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน โดยมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 3) ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง คนหนึ่ง เป็นประธานกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง
- 4) ประธานคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง ควรเป็นกรรมการอิสระ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้โดยอิสระ
- 5) ประธานคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการของคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยครบรอบออกตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท และเมื่อครบกำหนดตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกก็ได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) เสียชีวิต
- 2) ลาออก
- 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/3 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551

4) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

กรณีกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเป็นกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงเว้นแต่วาระของกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน คณะกรรมการบริษัทจะไม่แต่งตั้งกรรมการที่ว่างลงแทนก็ได้ กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงที่ตนทำหน้าที่แทน

4. อำนาจหน้าที่

- 1) พิจารณาและให้ความเห็นต่อนโยบาย กลยุทธ์ และแนวทางในการกำกับความเสี่ยงที่ครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ รวมถึงความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainability/ESG Risk) และพิจารณาให้ครอบคลุมถึงประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental) และสังคม (Social) ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทในเครือ ตลอดจนการกำหนดระดับความเสี่ยงและดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ให้มีการประสานงานหรือดำเนินการร่วมกันระหว่างคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง อาทิเช่น คณะกรรมการบริษัทกบิลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2) กำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการสนับสนุนการกำกับดูแลความเสี่ยงที่ดี (Risk Governance)
- 3) กำกับดูแลให้มีการพัฒนาเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุม และสอดคล้องตามมาตรฐานสากล รวมทั้งการจัดให้มีระบบประเมินและติดตาม เพื่อดูแลการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายจัดการให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและเป็นไปตามที่นโยบายกำหนด ตลอดจนดูแลการบริหารความเสี่ยงของกิจการให้เหมาะสม เพื่อให้สามารถแข่งขันได้ รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีมาตรการป้องกัน แก้ไข และจำกัดความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
- 4) พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงและให้ความเห็นในความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการลงทุนในธุรกิจใหม่ และความเพียงพอของการกำหนดมาตรการการควบคุม หรือแผนจัดการความเสี่ยงของฝ่ายจัดการเพื่อให้อุ่นใจว่าความเสี่ยงจะได้รับการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัทและบริษัทในเครือให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- 5) สนับสนุนและผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทและบริษัทในเครือ และทบทวนความเพียงพอของนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการปฏิบัติตามนโยบายอย่างต่อเนื่อง
- 6) กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามแผนจัดการความเสี่ยงสอบทานการเปิดเผยข้อมูลความเสี่ยงต่อหน่วยงานกำกับดูแล และนักลงทุนทั่วไป

- 7) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสถานะความเสี่ยงและประสิทธิภาพการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนปัจจัยและปัญหาที่มีนัยสำคัญ และสิ่งที่ต้องปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง
- 8) ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุง และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์การอย่างต่อเนื่อง

5. ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไว้ในกฎบัตรนี้ และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

6. การประชุม

- 1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
- 2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงให้ประธานกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงหรือเลขานุการคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้
- 3) กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดต้องไม่อยู่ในที่ประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
- 4) คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญบุคคลอื่น เช่น ผู้บริหารของบริษัทในกลุ่มพหุภคาโฮลดิ้ง หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมได้ตามความเหมาะสม รวมถึงอาจพิจารณาให้มีการประชุมแยกต่างหากร่วมกับบุคคลอื่นเช่นว่านั้น หากเห็นว่ามิประเด็นหรือข้อพิจารณาที่ควรหารือกันเป็นการเฉพาะ
- 5) ให้มีการหารือและแลกเปลี่ยนข้อมูล หรือ ข้อคิดเห็นร่วมกันกับคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประเมินว่านโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงครอบคลุมความเสี่ยงที่สำคัญ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน และพิจารณาให้ครอบคลุมถึงประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม และสังคม รวมถึงการดำเนินการตามนโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามความเหมาะสม

7. องค์กรประชุม

- 1) ในการประชุมคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงต้องมีกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงมาประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงทั้งหมด ซึ่งจะครบเป็นองค์ประชุมในกรณีที่ประธานกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

8. การรายงาน

คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงจัดทำรายงานการประชุมของคณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงและรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส

คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ซึ่งลงนามโดยประธานกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยง เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปี ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

9. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่า เนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

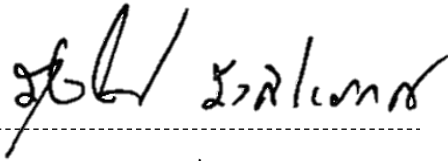
10. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงต้องประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี และรายงานปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ (หากมี) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบปีละครั้ง

11. หลักเกณฑ์อื่นๆ

กรณีอื่นใดที่มีได้กำหนดไว้ในกฎบัตรฉบับนี้ ให้คณะกรรมการกำกับการบริหารความเสี่ยงใช้ดุลยพินิจในการนำแนวปฏิบัติที่กำหนดตามมาตรฐานและแนวทางในการบริหารความเสี่ยงทั่วไปมาประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมในแต่ละกรณี

กฎบัตรนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568



(นายรุ่งโรจน์ รังสิโยภาส)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท พุกกะยา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)