

**กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**  
**บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)**

**1. วัตถุประสงค์**

เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งเพื่อบริหารและควบคุมความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานตามกลยุทธ์ทางธุรกิจเพื่อความยั่งยืนขององค์กร คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไว้เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ รวมทั้งเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และฝ่ายจัดการ มีความเข้าใจขอบเขตการทำงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

**2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีองค์ประกอบดังนี้

- 2.1 กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
- 2.2 ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจได้รับแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงควรเป็นกรรมการอิสระ เพื่อช่วยเป็นแกนหลักในการผลักดันให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างอิสระ
- 2.3 ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารประกอบการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม

**3. คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยง**

- 3.1 เป็นกรรมการบริษัท
- 3.2 มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- 3.3 เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยง และมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างดี
- 3.4 สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็น รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้โดยอิสระ เปิดเผย โปร่งใส และสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ

#### 4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยครบกำหนดออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม และให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นตำแหน่งตามวาระอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้งกรรมการมาแทนตำแหน่ง เว้นแต่กรณีที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่ได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีก

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ลาออก
- 2) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่กฎบัตรนี้หรือกฎหมายกำหนด
- 3) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 4) พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท
- 5) เสียชีวิต
- 6) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริหารความเสี่ยงคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ทำเป็นหนังสือยื่นต่อประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้าพอสมควรพร้อมระบุเหตุผล เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก

ในกรณีที่กรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินงานต่อไปพลางก่อนจนกว่าคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามขึ้นเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กรรมการบริหารความเสี่ยงมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและเกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งตนแทน

#### 5. ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

5.1 กำหนดนโยบายในเรื่องของการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมถึงความเสี่ยงต่าง ๆ ในการบริหารงานและสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท รวมทั้งสอบทานให้มีการทบทวนความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) กระบวนการทำงาน การควบคุม การกำกับดูแล ด้านการปฏิบัติงาน และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและระบบเครือข่ายสื่อสารที่มีประสิทธิผลและสอดคล้องตามมาตรฐานสากล

5.2 พิจารณาและอนุมัติแผนบริหารความเสี่ยง

- 5.3 จัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามความจำเป็น โดยสนับสนุนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ
- 5.4 ติดตามการดำเนินการบริหาร ความเสี่ยงตั้งแต่เริ่มกระบวนการที่จะบ่งชี้ให้ทราบถึงความเสี่ยง รวมทั้งวิเคราะห์ ประเมินผล จัดการติดตามและรายงานอย่างเป็นระบบ
- 5.5 ให้การสนับสนุนให้มีการแนะนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงแก่หน่วยงานภายในต่างๆ ตลอดจนติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง
- 5.6 ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี
- 5.7 รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการกับความเสี่ยงที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 5.8 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นชอบด้วย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท ซึ่งการดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัท

## **6. การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

ให้มีการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม อย่างไรก็ตาม ควรจัดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่าปีละ 4 ครั้ง

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยคำสั่งของประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงแจ้งไปยังกรรมการบริหารความเสี่ยง ไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ โดยในการประชุมแต่ละครั้งควรกำหนดวาระการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างชัดเจน และนำส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร เพื่อให้มีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือเรียกขอข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม

ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือประธานในที่ประชุมอาจกำหนดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งผู้เข้าร่วมประชุมที่แม้จะมีได้อยู่ในสถานที่เดียวกันสามารถประชุมปรึกษาหารือและแสดงความคิดเห็นระหว่างกันได้ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงควรจัดให้มีการประชุมในเรื่องต่าง ๆ ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้

## 7. องค์ประชุมและการออกเสียงลงคะแนน

ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า กึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งจึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งเข้าร่วมประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมคนหนึ่ง เป็นประธานในการประชุม

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

กรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร นักกฎหมายของบริษัท นักกฎหมายภายนอก หรือพนักงานของบริษัท บริษัทใหญ่และบริษัทย่อย และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น ให้เข้าร่วมประชุมเพื่อหารือ ชี้แจง หรือตอบข้อซักถามได้

## 8. รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวต้องผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถแสดงความคิดเห็นขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้ และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยรายงานการประชุมที่ที่ประชุมรับรองแล้วจะถูกต้องเก็บอย่างเป็นระบบในรูปแบบของเอกสารตามชั้นความลับและจัดเก็บในรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อความสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

ทั้งนี้ให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## 9. คำตอบแทนของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับคำตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

กฎบัตรฉบับนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2565

ประกาศ ณ วันที่ 12 พฤษภาคม 2565

-ลงนามโดย-

(นางไขศรี เนืองสิขิษาเพียร)

ประธานกรรมการ