

เอกสารแนบ 5 : รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

---

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงของบริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2558 ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน และได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

- สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน รายการที่ เกี่ยวโยงกัน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งหมด
- เสนอแนะแผนการตรวจสอบพิเศษแก่ผู้ตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- เสนอแนะการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ และค่าสอบบัญชี และ
- สอบทานให้บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการบริหาร ความเสี่ยงที่เหมาะสม มีประสิทธิผล และกำกับดูแลคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในระหว่างปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ประชุมอย่างเป็นทางการทั้งหมด 1 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อสอบทานการปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานทางการบัญชี รวมทั้งการควบคุมภายใน ก่อนการอนุมัติงบการเงิน ในการประชุมดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงยังได้หารือกับผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อสอบทานและให้คำแนะนำเกี่ยวกับสิ่งที่ตรวจพบ เพื่อให้แน่ใจว่าการตรวจสอบมีความเพียงพอและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้อนุมัติแผนงานของผู้ตรวจสอบภายใน และแผนงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2559 รวมทั้งอนุมัติการแต่งตั้งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมในการประชุมที่จัดขึ้นในปี 2558

ในด้านการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับมอบจากคณะกรรมการ บริษัทฯ ให้กำกับดูแลขบวนการและกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทูลเกล้าและบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับรายงานจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารอาวุโส และได้รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทราบในเรื่องความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational risks) รวมทั้ง มาตรการที่ใช้ในการทูลเกล้าความเสี่ยงเหล่านั้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ระบบการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ

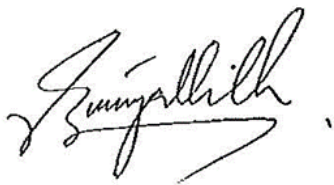
คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัท มีความเพียงพอและถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัท ในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ ด้านการควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ว่ามีความเพียงพอทั้งด้านการสนับสนุนการปฏิบัติงานของบริษัท และสามารถทำให้ผู้สอบบัญชีภายนอกให้ความเห็นอย่างถูกต้องตามควรต่อการเงินของบริษัท ขณะที่ข้อบกพร่องต่างๆ ของการควบคุมภายในที่ได้ มีการตรวจพบในระหว่างการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ฝ่ายจัดการก็ได้มีความตื่นตัวและได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องดังกล่าวอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงยังได้ตรวจทานรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ที่จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นเพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจว่า บริษัท ได้เข้าทำรายการดังกล่าวบนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน (Arms' Length Basis) โดยอาศัยหลักการตลาดเสรีระหว่างคู่สัญญาและได้เปิดเผยข้อมูลการเข้าทำรายงานอย่างเพียงพอและโปร่งใส

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีความพึงพอใจต่อการสนับสนุนและการพัฒนาการปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องของบริษัท

ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายยังคงเป็นเป้าหมายหลักในการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหาร ความเสี่ยง ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานผลการดำเนินงานและรายงานทางการเงินต่างๆ ของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและความครบถ้วนถูกต้อง ซึ่งจากการดำเนินการดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจ ต่อการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นทั้งกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในเรื่องต่างๆ ภายใต้กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้เสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้แต่งตั้ง นายโสภณ เพิ่มศิริ  
วัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182 และ/หรือ นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชี รับอนุญาต  
เลขที่ 3516 และ/หรือ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือ นางสาวรสพร เดช  
อาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 และ/หรือ นางสาวสุนนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่  
5872 ของบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับ รอบระยะเวลาบัญชีประจำปี 2559  
โดยเสนอค่าสอบบัญชีเท่ากับ 2,000,000 บาท ทั้งนี้ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีนี้อยู่ภายใต้การได้รับ  
อนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ



(นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

17 กุมภาพันธ์ 2559

เอกสารแนบ 6 : รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

- กำหนดและดำเนินการให้นโยบายและแผนด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูงเป็นไปในแนวทางเดียวกับเป้าหมายทางธุรกิจและแนวทางการปฏิบัติทั่วไป
- ดึงดูดและรักษาบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงไว้กับบริษัทฯ
- สร้างความมั่นใจว่าค่าตอบแทนรวมถึงผลประโยชน์ต่างๆ สำหรับผู้บริหารระดับสูงอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันกับ ผู้ประกอบธุรกิจรายอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันได้
- ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการชุดย่อยได้อย่างเหมาะสม
- แก้ไขปัญหาและ/หรือให้คำแนะนำค่าตอบแทนของพนักงานซึ่งมีเรื่องขัดแย้งทางผลประโยชน์

### ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- เสนอแนวทางและให้ความเห็นในภาพรวมเกี่ยวกับการขึ้นเงินเดือนประจำปี และนโยบายการจ่ายโบนัสของบริษัทฯ
- พิจารณาทบทวนการจ่ายโบนัส การขึ้นเงินเดือน รวมทั้งสิ่งจูงใจทางด้านสวัสดิการและผลประโยชน์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งญาติของท่านซึ่งเป็นพนักงานของบริษัทฯ
- พิจารณาทบทวนและอนุมัติค่าใช้จ่ายของประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ
- พิจารณาทบทวน และในกรณีที่จำเป็น เสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ ที่ปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- พิจารณาทบทวน และในกรณีที่จำเป็น เสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมสวัสดิการ ผลประโยชน์ (เช่น การให้สิทธิพนักงานซื้อหุ้น เบี้ยเลี้ยง เงินอุดหนุน และสวัสดิการอื่นๆ) นโยบายการขึ้นเงินเดือน และการจ่ายโบนัส สำหรับผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้กำหนดเงินค่าจ้างของพนักงานแต่ละท่าน
- กำหนดหลักเกณฑ์บุคคลที่จะดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัทฯ

7. กำหนดกระบวนการคัดเลือกกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส
8. เสนอและ/หรือประเมินบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ และสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาในกรณีที่มีตำแหน่งว่างลง
9. ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระและประเมินความต้องการว่าจะให้มีกรรมการอิสระท่านใหม่เพิ่มเติมตามนโยบายคณะกรรมการบริษัทฯ หรือไม่
10. แจ้งรายชื่อกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยที่กำลังจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระให้แก่กรรมการบริษัทฯ และเสนอแนะคณะกรรมการบริษัทฯ ว่าสมควรที่จะให้การสนับสนุนกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยท่านนั้นๆ ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปหรือไม่
11. พิจารณาบททบทวนกฎบัตรคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
12. รายงานการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบของคณะกรรมการให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ประชุมร่วมกัน 1 ครั้งในปี 2558 เพื่อพิจารณาและอนุมัตินโยบายกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ และการแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งพิจารณาและเสนอแนะคณะกรรมการการเสนอชื่อกรรมการซึ่งถึงกำหนดออกตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ต่อไปอีกวาระหนึ่ง



ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

13 มกราคม 2559