

เอกสารแนบ 5 : รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงของบริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน และได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

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

ในระหว่างปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ประชุมอย่างเป็นทางการทั้งหมด 4 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อสอบทานการปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานทางการบัญชี รวมทั้งการควบคุมภายในก่อนการอนุมัติงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ในการประชุมดังกล่าวคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงยังได้หารือกับผู้ตรวจสอบภายในของ บริษัทฯ เพื่อสอบทานและให้คำแนะนำเกี่ยวกับสิ่งที่ตรวจพบ ตลอดจนติดตามเรื่องสืบเนื่องจากแผนงานการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ให้ความเห็นชอบแก่ผู้ตรวจสอบภายในให้ดำเนินการ ระหว่างปี 2560 เพื่อให้แน่ใจว่าการตรวจสอบมีความเพียงพอและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้อนุมัติแผนงานของผู้ตรวจสอบภายใน และแผนงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2561 นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอกโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาแนวทางและแผนการสอบบัญชี

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมในการประชุมที่จัดขึ้นในปี 2560 ทั้งนี้มีกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงหนึ่งท่านไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 2 ครั้ง ดังนี้ ครั้งที่ 1/2560 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2560 เนื่องจากกรรมการท่านดังกล่าวได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงภายหลังจากการประชุมในครั้งที่ 1/2560 (ได้รับการแต่งตั้งในวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560) และครั้งที่ 4/2560 เนื่องจากติดการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย

ในด้านการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับมอบจากคณะกรรมการ บริษัทฯ ให้กำกับดูแลขบวนการและกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทูลเกล้าและบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับรายงานจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย ผู้บริหารอาวุโส และได้รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทราบในเรื่องความเสี่ยงด้าน

ปฏิบัติการ (Operational risks) รวมทั้ง มาตรการที่ใช้ในการดูแลความเสี่ยงเหล่านั้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้อนุมัติแผนงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2561 และได้สอบทานความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส รวมทั้ง ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ระบบการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ

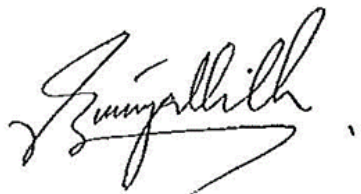
คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ มีความเพียงพอและถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ ด้านการควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ว่ามีความเพียงพอทั้งด้านการสนับสนุนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ และสามารถทำให้ผู้สอบบัญชีภายนอกให้ความเห็นอย่างถูกต้องตามควรต่อการเงินของบริษัทฯ ขณะที่ข้อบกพร่องต่างๆ ของการควบคุมภายในที่ได้ มีการตรวจพบในระหว่างการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ฝ่ายจัดการก็ได้มีความตื่นตัวและได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องดังกล่าวอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงยังได้ตรวจทานรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ที่จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นเพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจว่า บริษัทฯ ได้เข้าทำรายการดังกล่าวบนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน (Arms' Length Basis) โดยอาศัยหลักการตลาดเสรีระหว่างคู่สัญญาและได้เปิดเผยข้อมูลการเข้าทำรายงานอย่างเพียงพอและโปร่งใส

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีความพึงพอใจต่อการสนับสนุนและการพัฒนาการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ

ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายยังคงเป็นเป้าหมายหลักในการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานผลการดำเนินงานและรายงานทางการเงินต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและความครบถ้วนถูกต้อง รวมทั้งยังได้สอบทานนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และได้กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในประเมินและวางแผนงานการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันไว้ในแผนงานประจำปี ซึ่งจากการดำเนินการดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจ ต่อการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นทั้งกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในเรื่องต่างๆ ภายใต้กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้เสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้แต่งตั้ง นายโสมณ
เพิ่มศิริวัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182 และ/หรือ นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
เลขที่ 3516 และ/หรือ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือ นางสาวรสพร
เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 และ/หรือ นางสาวสุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่
5872 ของบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี 2561 โดย
เสนอค่าสอบบัญชีเท่ากับ 2,400,000 บาท ทั้งนี้ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีนี้อยู่ภายใต้การได้รับอนุมัติ
จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ



(นายวุฒิพล สุริยาวิวัฒน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

20 กุมภาพันธ์ 2561

เอกสารแนบ 6 : รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

- กำหนดและดำเนินการให้นโยบายและแผนด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูงเป็นไปในแนวทางเดียวกับเป้าหมายทางธุรกิจและแนวทางการปฏิบัติทั่วไป
- ดึงดูดและรักษาบุคคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงไว้กับบริษัท
- สร้างความมั่นใจว่าค่าตอบแทนรวมถึงผลประโยชน์ต่างๆ สำหรับผู้บริหารระดับสูงอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันกับ ผู้ประกอบธุรกิจรายอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันได้
- ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท สามารถมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการชุดย่อยได้อย่างเหมาะสม
- แก้ไขปัญหาและ/หรือให้คำแนะนำค่าตอบแทนของพนักงานซึ่งมีเรื่องขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- เสนอแนวทางและให้ความเห็นในภาพรวมเกี่ยวกับการขึ้นเงินเดือนประจำปี และนโยบายการจ่ายโบนัสของบริษัท
- พิจารณาทบทวนการจ่ายโบนัส การขึ้นเงินเดือน รวมทั้งสิ่งจูงใจทางด้านสวัสดิการและผลประโยชน์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท รวมทั้งญาติของท่านซึ่งเป็นพนักงานของบริษัท
- พิจารณาทบทวนและอนุมัติค่าใช้จ่ายของประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท
- พิจารณาทบทวน และในกรณีที่จำเป็น เสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ที่ปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- พิจารณาทบทวน และในกรณีที่จำเป็น เสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมสวัสดิการ ผลประโยชน์ (เช่น การให้สิทธิพนักงานซื้อหุ้น เบี้ยเลี้ยง เงินอุดหนุน และสวัสดิการอื่นๆ) นโยบายการขึ้นเงินเดือน และการจ่ายโบนัส สำหรับผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้กำหนดเงินค่าจ้างของพนักงานแต่ละท่าน
- กำหนดหลักเกณฑ์บุคคลที่จะดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท

7. กำหนดกระบวนการคัดเลือกกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส
8. เสนอและ/หรือประเมินบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท และสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาในกรณีที่มีตำแหน่งว่างลง
9. ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระและประเมินความต้องการว่าจะให้มีกรรมการอิสระท่านใหม่เพิ่มเติมตามนโยบายคณะกรรมการบริษัท หรือไม่
10. แจ้งรายชื่อกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยที่กำลังจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระให้แก่กรรมการบริษัท และเสนอแนะคณะกรรมการบริษัท ว่าสมควรที่จะให้การสนับสนุนกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยท่านนั้นๆ ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปหรือไม่
11. พิจารณาบททบทวนกฎบัตรคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นต่อคณะกรรมการบริษัท
12. รายงานการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบของคณะกรรมการให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ประชุมร่วมกัน 3 ครั้งในปี 2560 เพื่อพิจารณาและกำหนดอัตราเงินโบนัสประจำปีและการขึ้นเงินเดือนให้แก่พนักงานของบริษัท รวมทั้ง พิจารณาและเสนอแนะคณะกรรมการในเรื่องค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย นอกจากนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาและเสนอแนะคณะกรรมการในเรื่องการเสนอชื่อกรรมการอิสระท่านใหม่เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการแทนที่กรรมการอิสระซึ่งลาออก รวมถึง การเสนอชื่อกรรมการซึ่งถึงกำหนดออกตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ต่อไปอีกวาระหนึ่ง



ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

16 มกราคม 2561