

แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการ / ที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2568 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2568 ได้มีมติดังต่อไปนี้



แต่งตั้ง / ต่อวาระ



ประธานกรรมการตรวจสอบ



กรรมการตรวจสอบ

คือ (1) ดร.กุลภัทรา สีโรดม

(2) นางพรณี วรวิจิตรสถิต

(3) นายพลศักดิ์ บุญชู

โดยการแต่งตั้ง / ต่อวาระ ให้มีผล ณ วันที่ 14 พฤษภาคม 2568



กำหนด / เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

2. สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายใน (internal control) อย่างเพียงพอ มีการบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา ประเมิน แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรมที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่
5. พิจารณานุมัติแผนงานตรวจสอบภายใน และติดตามการปฏิบัติตามแผนงาน รวมทั้งมีการประชุมกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมการประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. ติดตามและเปิดเผยความคืบหน้าของรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการที่เกี่ยวข้องกันทั้งหมด
10. รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส และรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การทุจริตคอร์รัปชัน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

- (ข) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (ช) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - (ฌ) รับทราบผลการสอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
14. ติดตามให้บริษัทมีมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ตลอดจนมีการประเมินความเสี่ยงคอร์รัปชันและระบบการควบคุมป้องกัน
16. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี พร้อมนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ตลอดจนประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- โดยการกำหนด / เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังกล่าวให้มีผล ณ วันที่ 14 พฤษภาคม 2568

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วย:

- | | | | | | |
|-------------------------|-------------|--------------|---------------------------|----|-------|
| 1. ประธานกรรมการตรวจสอบ | ดร.กุลภัทรา | สิโรตม | วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ | 12 | เดือน |
| 2. กรรมการตรวจสอบ | นางพรณี | วรวิจิตรสถิต | วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ | 12 | เดือน |
| 3. กรรมการตรวจสอบ | นายพลศักดิ์ | บุญชู | วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ | 12 | เดือน |
- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ นางนวลจันทร์ ดวงเจริญทิพย์

พร้อมนี้ได้แนบหนังสือรับรองประวัติของกรรมการตรวจสอบจำนวน - ท่านมาด้วย โดยกรรมการตรวจสอบลำดับที่ 1 และลำดับที่ 2 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ สอบทานนโยบายบัญชีที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
2. สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายใน (internal control) อย่างเพียงพอ มีการบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา ประเมิน แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรมที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่
5. พิจารณานุมัติแผนงานตรวจสอบภายใน และติดตามการปฏิบัติตามแผนงาน รวมทั้งมีการประชุมกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมการประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน หรือเลิกจ้าง โดยคำนึงถึงความเป็นอิสระ ประสิทธิภาพ และความรู้ความสามารถ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม ประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. พิจารณาและให้ความเห็นต่อรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีนัยสำคัญ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำหรับรายการที่ฝ่ายจัดการเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติ ให้มีการเข้ารายงานการทำรายการธุรกรรม รวมทั้งรายการที่มีลักษณะเฉพาะควรมีผู้เชี่ยวชาญ ให้ความเห็นประกอบการพิจารณา ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุด ต่อบริษัท
8. ติดตามและเปิดเผยความคืบหน้าของรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งหมด
9. พิจารณาการระดมทุนและติดตามการใช้เงินระดมทุนให้เหมาะสมและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ หากมีการใช้เงินไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ต้องให้ฝ่ายจัดการรีบดำเนินการแก้ไข กำหนดมาตรการยับยั้งมิให้นำเงินไปใช้ อย่างไม่เหมาะสมและผิดวัตถุประสงค์
10. รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส และรายงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบที่เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การทุจริตคอร์รัปชัน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ธุรกรรม การตรวจสอบ
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - (ณ) รับทราบผลการสอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
11. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำได้ต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการ ตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นสมควร

- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริตคอร์รัปชันหรือสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
12. ดูแลให้บริษัทมีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่าง ๆ เกี่ยวกับรายการในงบการเงินที่ไม่เหมาะสม การทุจริตคอร์รัปชัน หรือประเด็นอื่น โดยทำให้ผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจได้ว่ามีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการจัดการข้อร้องเรียนและคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส
13. ดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารงานด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
14. ติดตามให้บริษัทมีมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ตลอดจนมีการประเมินความเสี่ยงคอร์รัปชันและระบบการควบคุมป้องกัน
15. ทบทวนกฎบัตรของสำนักงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี และพิจารณาอนุมัติกฎบัตรของสำนักงานตรวจสอบภายใน
16. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี พร้อมนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ตลอดจนประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
17. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่องานคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังควมมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

บริษัทขอรับรองต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1. กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
2. ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด



ลงชื่อ กรรมการ

(นายบุญดี อำนวยสกุล)

ลงชื่อ กรรมการ

(นางอรอนงค์ แสงพุ่มพงษ์)