

## เอกสารแนบ 5 อื่นๆ

### 5.1 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

#### รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้เผยแพร่ให้บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์พึงปฏิบัตินั้น คณะกรรมการบริษัทจดทะเบียนควรจัดทำรายงาน แสดงถึงความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อการจัดทำ และการเปิดเผยรายงานทางการเงินของกิจการ ในรายงานประจำปีของบริษัท

คณะกรรมการ บริษัท จูฑานาวี จำกัด (มหาชน) ขอรับรองว่า งบการเงินของบริษัท และ บริษัทย่อย ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปโดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีกำหนดโดยสมาคมนักบัญชี และผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย และงบการเงินดังกล่าวได้แสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาที่เป็นจริงและสมเหตุผล

(พลเรือตรีชาโน เพ็ญชาติ )  
ประธานกรรมการ

( นายชนินทร์ เพ็ญชาติ )  
กรรมการผู้จัดการ

## 5.2 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2556

คณะกรรมการของบริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งกรรมการอิสระ 3 คนเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ โดย ณ สิ้นปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วย นายสุกรี เก้วเจริญ (ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ) นายอรรถชัย จันทนกุลกะ (กรรมการตรวจสอบ) และนายสมพร โพธิ์เงิน (กรรมการตรวจสอบ)

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 6 ครั้ง โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมครบทุกคนในการประชุมทุกครั้ง โดยในการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร และได้รายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หลังการประชุมทุกครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งสรุปเฉพาะในส่วนที่เป็นสาระสำคัญได้ดังนี้

#### 1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและรายงานทางการเงินประจำปี

เพื่อให้งบการเงินมีความถูกต้องและเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลการเงินอย่างเพียงพอโดยหรือกับผู้สอบบัญชีเพื่อให้ข้อคิดเห็นต่อแผนการตรวจสอบและรับทราบข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมเพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำ และการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเชื่อถือได้และสอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้มั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่

#### 2. สอบทานการเปิดเผยข้อมูลในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย การปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณธุรกิจ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความเสมอภาค และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด รวมทั้งได้ปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณฯ ที่กำหนดอย่างเหมาะสม

#### 3. สอบทานการบริหารความเสี่ยงและความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

บทวนและประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารได้กำหนดให้มีโดยพิจารณาจากรายงานของฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี และมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ

4. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน พิจารณาผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของฝ่ายตรวจสอบภายใน ติดตามการดำเนินการเพื่อปรับปรุงแก้ไขของฝ่ายจัดการตามควรแก่กรณี พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมถึงพิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณของงานตรวจสอบภายใน

5. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามความคืบหน้าในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดี ให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ และส่งเสริมให้มีกระบวนการในการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง

6. การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และรับทราบการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งมีความเห็นว่า ไม่มีข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญในรายการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

7. พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

พิจารณาความเหมาะสมในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงคุณสมบัติ ความน่าเชื่อถือ ประสบการณ์ ความเพียงพอของทรัพยากร ค่าสอบบัญชี และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักสอบบัญชานั้น

8. สอบทานรายงานคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

สอบทานกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการจัดทำรายงานคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis) เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานมีข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอ และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

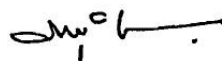
9. ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

ได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย และหน้าที่ความรับผิดชอบสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ

สรุปความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาประเด็นในการทำงาน คุณสมบัติของผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทนแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้นำเสนอคณะกรรมการเพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น แต่งตั้ง นางสาววิมล กฤตชนเกียรติ์ นางสาวสมจินตนา พลหิรัญรัตน์ และนางสาวศุภาภรณ์ มั่งจิตร แห่งบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดยให้ใครคนใดคนหนึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับปี 2557 พร้อมกำหนดค่าตอบแทนเป็นเงิน 960,000 บาท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานหลักการดำเนินงานของบริษัทฯ ทุกด้านร่วมกับฝ่ายจัดการที่มีหน้าที่รับผิดชอบ  
ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในปี 2556 บริษัท จูพานาวี จำกัด (มหาชน) ได้  
จัดทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป เชื่อถือได้ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน  
ที่เพียงพอ และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องทำให้  
เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(นายสุกรี แก้วเจริญ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 20 มีนาคม 2557