

**เอกสารแนบ 5**

**รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ**

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โอเชียนกลาส จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน และด้านบริหารองค์กร จำนวน 4 ท่าน ได้แก่

1. นายวรกานต์ ชูโต ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายชัชวรินทร์ เจริญรัชต์ภักย์ กรรมการตรวจสอบ
3. นายรัชพล โปษยานนท์ กรรมการตรวจสอบ
4. นายชัยประนิน วิสุทธิผล กรรมการตรวจสอบ

โดยมี นางรักดี ภักดีชุมพล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่บริษัทกำหนด สอดคล้องกับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงิน การสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย รวมทั้งเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในรอบปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

- 1) พิจารณางบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ซึ่งได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี และข้อมูลทางการเงินระหว่างกลาง สำหรับงวดสามเดือน หกเดือน และเก้าเดือน สำหรับปี 2558 ซึ่งได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบต่องบการเงินและข้อมูลทางการเงินดังกล่าว
- 2) ร่วมประชุมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาแผนการตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการตรวจสอบภายในของบริษัทมีขอบเขตครอบคลุมประเด็นที่มีนัยสำคัญครบถ้วน และสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) กำกับดูแลและสอบทานงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติและประเมินผลการตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน รวมถึงประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และได้เสนอแนะให้ฝ่ายบริหารดำเนินการปรับปรุงแก้ไข พร้อมทั้งได้สนับสนุนให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ โดยในรอบปี 2558 มีการสอบทานระบบการควบคุมภายใน 4 กระบวนการ ได้แก่

- ก. การจัดซื้อและบริหารสินค้าคงเหลือ
- ข. การจัดการด้านกฎระเบียบ ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม
- ค. การซ่อมบำรุงและจัดการสินทรัพย์ถาวร
- ง. การตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่

ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ และไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องของการดำเนินงานที่เป็นสาระสำคัญ

- 4) สอบทานและประเมินรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการซื้อขายสินค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติเช่นเดียวกับรายการซื้อขายกับกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันหรือเป็นไปตามราคาตลาด และค่าบริการที่มีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปตามที่ระบุไว้ในสัญญา

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2558 นายวรกานต์ ชูโต นายชัชวรินทร์ เจริญรัชต์ภักย์ เข้าร่วมประชุมจำนวน 4 ครั้ง นายชัยประนิน วิสุทธีผล เข้าร่วมประชุม 3 ครั้ง และนายรัชพล โปษยานนท์ เข้าร่วมประชุม 2 ครั้ง

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณางบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ซึ่งได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบต่องบการเงินดังกล่าว

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของผู้สอบบัญชี รวมถึงประสบการณ์ ความเป็นอิสระ และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีตามระเบียบข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง นายประสิทธิ์ เยื้องศรีกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4174 หรือนางสาววราภรณ์ วรศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4474 หรือนายวิเชียร กิ่งมนตรี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3977 ในนามบริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทสำหรับปี 2559 และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติงานได้ ให้บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของบริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด แทนได้

นายวรกานต์ ชูโต

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

19 กุมภาพันธ์ 2559