

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

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

1. นายวรกานต์ ชูโต ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายชัชวิน เจริญรัชต์ภาคย์ กรรมการตรวจสอบ
3. นายธัชพล โปษยานนท์ กรรมการตรวจสอบ
4. นายชัยประนิน วิสุทธีผล กรรมการตรวจสอบ

โดยมี นางรักดี ภักดีชุมพล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่บริษัทกำหนดซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงิน การสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย รวมทั้งเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในรอบปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

- 1) พิจารณางบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี และข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือน หกเดือน และเก้าเดือน สำหรับปี 2560 ซึ่งได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบต่องบการเงินและข้อมูลทางการเงินดังกล่าว
- 2) ร่วมประชุมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาแผนการตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการตรวจสอบภายในของบริษัทมีขอบเขตครอบคลุมประเด็นที่มีนัยสำคัญครบถ้วน และสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) กำกับดูแลและสอบทานงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติและประเมินผลการตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน รวมถึงประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งได้เสนอแนะให้ฝ่ายบริหารดำเนินการปรับปรุงแก้ไข โดยในรอบปี 2560 มีการสอบทานระบบการควบคุมภายใน 4 กระบวนการ ได้แก่
 - ก. การจัดซื้อและบริหารสินค้าคงเหลือ
 - ข. การบริหารสัญญา
 - ค. การจัดการบัญชีต้นทุน
 - ง. การซ่อมบำรุงและการจัดการทรัพย์สินถาวร

ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ และไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องของการดำเนินงานที่เป็นสาระสำคัญ

- 4) พิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ
- 5) พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยแก้ไขเพิ่มเติมวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัท
- 6) พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะการกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงระดับองค์กร

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2560 นายวรกานต์ ชูโต นายชัชวิน เจริญรัชต์ภาคย์ นายชัยประนิน วิสุทธิผล เข้าร่วมประชุม จำนวน 5 ครั้ง และนายรัชพล โปษยานนท์ เข้าร่วมประชุม 4 ครั้ง

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณางบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบต่องบการเงินดังกล่าว

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของผู้สอบบัญชี รวมถึงประสบการณ์ ความเป็นอิสระ และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีตามระเบียบข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งนางสาวธัญพร ตั้งธโนปจัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9169 นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4752 นายพจน์ อัครสันติชัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4891 จากบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทสำหรับปี 2561 และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติงานได้ให้บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของบริษัทแทนได้

(นายวรกานต์ ชูโต)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

21 กุมภาพันธ์ 2561

ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ และไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องของการดำเนินงานที่เป็นสาระสำคัญ

- 4) พิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ
- 5) พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยแก้ไขเพิ่มเติมวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัท
- 6) พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะการกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงระดับองค์กร

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2560 นายวรกานต์ ชูโต นายชัชวิน เจริญรัชต์ภาคย์ นายชัยประนิน วิสุทธิผล เข้าร่วมประชุม จำนวน 5 ครั้ง และนายรัชพล โปษยานนท์ เข้าร่วมประชุม 4 ครั้ง

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณางบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบต่องบการเงินดังกล่าว

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของผู้สอบบัญชี รวมถึงประสบการณ์ ความเป็นอิสระ และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีตามระเบียบข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งนางสาวธัญพร ตั้งธโนปจัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9169 นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4752 นายพจน์ อัครสันติชัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4891 จากบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทสำหรับปี 2561 และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติงานได้ให้บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของบริษัทแทนได้

(นายวรกานต์ ชูโต)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

21 กุมภาพันธ์ 2561

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัท โอเชียนกลาส จำกัด (มหาชน) (“คณะกรรมการสรรหา”) ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

- | | | |
|--------------|-------------------|---|
| 1. นายชัชวิน | เจริญรัชต์ภาคย์ | ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |
| 2. นายจักรี | ฉันทิ์เรืองวนิชย์ | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |
| 3. นายณภัทร | อัสสกุล | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |

โดยมี นางญาดา แอนดริส เป็นเลขานุการ

คณะกรรมการสรรหาฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการช่วยให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินการเพื่อให้

(ก) บริษัทมีขนาดของคณะกรรมการบริษัทที่เหมาะสม และประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณวุฒิหลากหลายเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติงานในหน้าที่ และความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และ

(ข) บริษัทมีนโยบายการกำหนดคำตอบแทน รวมถึงมีแนวทางปฏิบัติในการจ่ายคำตอบแทนกรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ ที่เป็นธรรมและเหมาะสม สามารถสร้างแรงจูงใจและรักษาบุคคลดังกล่าวที่มีคุณสมบัติที่ต้องการให้คงอยู่และปฏิบัติงานเพื่อเสริมสร้างคุณค่าให้กับผู้ถือหุ้น

ในปี 2560 คณะกรรมการสรรหาฯ ได้จัดการประชุมรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง และเลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ ได้เข้าร่วมประชุม 4 จาก 5 ครั้ง ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาฯ พอสรุปได้ดังนี้

1. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 มีกรรมการบริษัทที่ครบวาระต้องออกจากตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัทจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายชัยประนิน วิสุทธิผล นายณภัทร อัสสกุล และนายวรกานต์ ชูโต เนื่องจากกรรมการทั้ง 3 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีความรู้ความสามารถ ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นคุณประโยชน์ต่อการทำงานของคณะกรรมการบริษัทตลอดมา และยังคงปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้ดีต่อไป คณะกรรมการสรรหาฯ จึงได้เสนอให้แต่งตั้งกรรมการทั้ง 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบกับข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติให้แต่งตั้งกรรมการทั้ง 3 ท่านดังกล่าว กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

2. ตามที่ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการได้ว่างลง ตั้งแต่วันที่ 16 กันยายน 2559 นั้น คณะกรรมการสรรหาฯ มีความเห็นว่านายศิโรตม์ วัฒนเกษตร ซึ่งดำรงตำแหน่งผู้จัดการใหญ่และรักษาการกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการสรรหาฯ จึงได้เสนอให้แต่งตั้งนายศิโรตม์ วัฒนเกษตร เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อที่นายศิโรตม์ วัฒนเกษตร จะได้ถูกแต่งตั้งให้เป็นกรรมการผู้จัดการต่อไป คณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบกับข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติให้แต่งตั้งนายศิโรตม์ วัฒนเกษตร เข้ามาเป็นกรรมการบริษัท

3. คณะกรรมการสรรหาฯ ได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัท เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้คงไว้ด้วยค่าตอบแทนรายเดือนของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย และให้จ่ายโบนัสให้กับคณะกรรมการบริษัท ซึ่งข้อเสนอดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560

4. คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้จัดการใหญ่และรักษาการกรรมการผู้จัดการ และได้ทำข้อเสนองานเกี่ยวกับการปรับเปลี่ยนเงินเดือนและการจ่ายโบนัสให้กับผู้จัดการใหญ่และรักษาการกรรมการผู้จัดการเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติข้อเสนอดังกล่าว

5. คณะกรรมการสรรหาฯ ได้พิจารณาและมีความเห็นว่าหลักการการจ่ายโบนัสให้กับกรรมการผู้จัดการตามหลักการเดิมนั้น ยังขาดความเหมาะสมในกรณีที่กรรมการผู้จัดการพ้นจากตำแหน่ง โดยการลาออก หรือครบเกษียณอายุ คณะกรรมการสรรหาฯ จึงได้จัดทำข้อเสนอลดหลักการดังกล่าว ซึ่งข้อเสนอดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

6. เนื่องจากนายศศิธร วัฒนเกษตร ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการและจากตำแหน่งกรรมการผู้จัดการตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 เป็นต้นไป คณะกรรมการสรรหาฯ จึงได้เริ่มกระบวนการสรรหาผู้ที่จะเข้าสืบทอดตำแหน่งดังกล่าว ในช่วงเวลานี้ คณะกรรมการสรรหาฯ ได้เสนอให้พิจารณาแต่งตั้งนางสาวจริยา แสงไชยญา เข้าดำรงตำแหน่งรองกรรมการผู้จัดการและรักษาการกรรมการผู้จัดการ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 พร้อมกับปรับค่าตอบแทนให้กับนางสาวจริยา แสงไชยญา ซึ่งข้อเสนอดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7. คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ช่วยจัดทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนผลการปฏิบัติงาน และปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงาน

ตลอดช่วงปี 2560 คณะกรรมการสรรหาฯ ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการทราบ และได้รับข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์จากคณะกรรมการ

(นายชัชวรินทร์ เจริญรัตน์ภาคย์)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

5 กุมภาพันธ์ 2561