



OISHI  
G-R-O-U-P

บริษัท โออิชิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ภาคผนวก

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

## ภาคผนวก

### รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท โออิชิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมถึงใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมถึงจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชีและคุณภาพของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ตลอดจนระบบการบริหารความเสี่ยง โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ซึ่งในการตรวจสอบนั้น ทางคณะกรรมการบริษัท ได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชี ได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการ ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมมีความเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่าง



OISHI  
G-R-O-U-P

บริษัท โออิชิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ภาคผนวก

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

---

มีเหตุผลได้ว่าการเงินของบริษัท โออิชิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับงวด 9 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- ลงนามชื่อ -

(นายประสิทธิ์ ไชวโกล)

ประธานกรรมการ



### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โออิชิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ที่มีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมี นายวิกรม คุ่มไพโรจน์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นางสาวพณีย์ ธนวรานิซ และนายชัย จรุงธนาภิบาล เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบของบริษัททั้ง 3 ท่าน ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ รวมทั้งไม่ได้เป็นผู้บริหาร พนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทในเครืออื่น ๆ

ตลอดปี 2559 ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นชอบ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ตามกรอบข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้ รวมถึงการสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอบทานงบการเงิน สอบทานความเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูลของรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สอบทานความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน และพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง รวมถึงกำกับดูแลงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างเคร่งครัด คณะกรรมการตรวจสอบยังได้พิจารณาคัดเลือก และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเรื่องการปฏิบัติตามข้อกำหนดของวิชาชีพ ผลการปฏิบัติงานคุณภาพของบริการ และความเหมาะสมของค่าตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบ ในการดูแลให้บริษัทมีการดำเนินงานตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ทุกขั้นตอน เพื่อให้บริษัทมีการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม 8 ครั้ง โดยนายวิกรม คุ่มไพโรจน์ ประธานกรรมการตรวจสอบ นางสาวพณีย์ ธนวรานิซและนายชัย จรุงธนาภิบาล กรรมการตรวจสอบ ได้เข้าร่วมประชุมครบทั้ง 8 ครั้ง ตามที่ได้กำหนดไว้ การประชุมบางครั้งได้เชิญผู้บริหารจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมาหารือ และชี้ให้เห็นถึงปัญหาที่หน่วยตรวจสอบภายในได้ตรวจพบจากการเข้าตรวจสอบ โดยขอให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องนำกลับไปดำเนินการแก้ไขหรือปรับปรุงให้ดีขึ้น รวมทั้งหาทางป้องกันข้อบกพร่องมิให้เกิดขึ้นอีก



ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับปี 2559 มีดังนี้

**1. สอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงิน และความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท**

- 1.1) คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2559 ของบริษัท ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ เพื่อให้สามารถมั่นใจได้ว่า รายงานทางการเงิน รายการที่เกี่ยวข้องระหว่างบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ ได้ทำขึ้นอย่างถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ
- 1.2) ในการนี้ได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมในวาระการประชุมที่เกี่ยวข้อง เพื่อซักถามประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ โดยเฉพาะอย่างยิ่งที่เกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินโดยฝ่ายจัดการของบริษัทให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมั่นใจว่า งบการเงินของบริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญรวมถึงรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐาน การตีความ แนวปฏิบัติ และหลักการที่กล่าวข้างต้น
- 1.3) นอกจากนี้ยังได้จัดให้มีวาระการประชุมร่วมกันเป็นการเฉพาะระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี ตามแนวทางที่กำหนดในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อเปิดโอกาสให้หารือร่วมกันในประเด็นต่าง ๆ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย

**2. การพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี**

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงความเป็นอิสระและการปฏิบัติตามข้อกำหนดของวิชาชีพอื่น ๆ ผลการปฏิบัติงานและคุณภาพของงานบริการที่ผู้สอบบัญชีจากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด ได้ให้แก่บริษัท รวมถึงความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นว่าผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็น และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ทั้งในด้านการจัดทำรายงานทางการเงิน และการปรับปรุงด้านการควบคุมภายในของบริษัท



### 3. การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันของกลุ่มบริษัท โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ซึ่งการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทไม่พบความผิดปกติของข้อมูล

### 4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทตามหลักการของกฎหมาย ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการตามแนวทางดังกล่าวอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง และได้ให้ฝ่ายตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามอย่างเหมาะสมและสม่ำเสมอ เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อไป

### 5. พิจารณาและอนุมัติขอบเขตของการปฏิบัติงานและแผนการตรวจสอบประจำปีตลอดจนการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

- 5.1) คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติขอบเขตของการปฏิบัติงานและแผนการตรวจสอบประจำปี 2559 ตลอดจนการกำกับดูแลงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยครอบคลุมถึงการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบยังให้คำแนะนำเรื่องต่าง ๆ แก่หน่วยงานตรวจสอบภายใน ที่ควรได้รับการปรับปรุงเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง
- 5.2) คณะกรรมการตรวจสอบสนับสนุนหน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการป้องกันการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งส่งเสริมนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และให้ความสำคัญกับการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลและเบาะแส (Whistle Blower) ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท ในการป้องกันการกระทำทุจริตคอร์รัปชันตามนโยบายของบริษัท
- 5.3) คณะกรรมการตรวจสอบส่งเสริมให้ฝ่ายตรวจสอบภายในส่งตัวแทนพนักงานเข้ารับการอบรมจากสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทยทุกปี เพื่อเพิ่มพูนความรู้และรับรู้มาตรฐานการปฏิบัติงานใหม่ ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และนำมาถ่ายทอดให้พนักงานคนอื่น ๆ รวมทั้งปรับปรุงการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในต่อไป



## 6. สอบทานความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบและกิจกรรมการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบและกิจกรรมการควบคุมภายในของบริษัท รวมถึงการควบคุมดูแลและการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยพิจารณาจากรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และได้กำชับให้หน่วยงานตรวจสอบภายในคอยติดตามพัฒนาการในเรื่องที่มอบหมาย เพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายจัดการได้แก้ไขและหรือปรับปรุงการควบคุมและมาตรการป้องกันอย่างเหมาะสมภายในเวลาที่กำหนด ภายหลังจากที่ฝ่ายจัดการได้เห็นพ้องกับข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ ในประเด็นสำคัญที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้พบจากการปฏิบัติงาน

## 7. การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 7.1. คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระจากกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการของบริษัท โดยได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการควบคุมภายใน เพื่อให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งได้รายงานเรื่องสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยพิจารณาจากรายงานที่ได้รับจากการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในในรอบปี 2559
- 7.2. เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบดำเนินไปด้วยดีและมีประสิทธิภาพ สนับสนุนและส่งเสริมการกำกับดูแลของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการตรวจสอบสำหรับรอบปี 2559 โดยใช้แนวทางของแบบประเมินซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผลการประเมินเป็นที่พอใจ

### คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า

1. บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่น่าเชื่อถือ และปฏิบัติตามหลักการของกฎหมาย ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติ ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ และสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่บริษัท
2. บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และการควบคุมดูแลป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันโดยรวมอย่างเพียงพอ และไม่พบข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเป็นสาระสำคัญ



OISHI  
G-R-O-U-P

บริษัท โออิชิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ภาคผนวก

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

---

คณะกรรมการตรวจสอบยังได้เสนอแนะให้ฝ่ายจัดการสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน  
ด้านต่าง ๆ และหาทางปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นเพื่อให้สอดคล้องกับ  
พัฒนาการทางธุรกิจของบริษัทที่กำลังก้าวหน้าไปอย่างต่อเนื่อง และเป็นที่ยอมรับตามมาตรฐานสากลมาก  
ยิ่งขึ้นด้วย

- ลายมือชื่อ -

( นายวิกรม คุ้มไพโรจน์ )

ประธานกรรมการตรวจสอบ



OISHI  
G-R-O-U-P

บริษัท โออิชิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ภาคผนวก

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

### รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 21 พฤศจิกายน 2559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โออิชิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีจำนวนทั้งหมด 13 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน และผู้บริหารระดับสูงจากหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องจำนวน 10 ท่าน โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทโดยรวมมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ในปี 2559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมรวม 6 ครั้ง โดยมีการพิจารณาเรื่องสำคัญดังนี้

- 1) ปรับปรุงนโยบายและกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 2) แผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี
- 3) การประเมินความเสี่ยง และมาตรการป้องกันและแก้ไข
- 4) การให้ข้อเสนอแนะการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 5) การติดตามดูแลการดำเนินการตามมาตรการป้องกันและบริหารความเสี่ยง
- 6) การสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในองค์กร
- 7) การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ
- 8) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ในระหว่างปี 2559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รายงานความเสี่ยงที่สำคัญ ตลอดจนการพัฒนาของความเสี่ยงดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทโดยสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ให้ความเห็นและคำแนะนำแก่ฝ่ายบริหารของบริษัทอย่างเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทได้มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง และการดำเนินนโยบายดังกล่าวอย่างต่อเนื่องด้วยความรอบคอบและเต็มความสามารถ

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- ลายมือชื่อ -

(นายชัย จรุงธนาภิบาล)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง