

บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น
บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ดังนี้

- นางสาวนีย์ กมลบุตร ประธานกรรมการ
- นางสุภาพรณ รัตนภรณ์ กรรมการ
- นายจักร บุญ-หลง กรรมการ

ผู้อำนวยการแผนกตรวจสอบภายในของบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมทั้งหมดเจ็ดครั้ง และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

- สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และประจำปีที่น่าเสนอโดยผู้สอบบัญชีภายนอก หลังจากได้มีการสอบทานรวมถึงการให้คำแนะนำในการปรับเปลี่ยนงบการเงินที่จำเป็น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีภายนอกว่างบการเงินของบริษัทแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานโดยถูกต้องและเป็นธรรม ตามที่ควรในสาระสำคัญ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
- สอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ตามรายงานที่ผู้อำนวยการแผนกตรวจสอบภายในนำเสนอ แล้วไม่พบข้อบกพร่องที่สำคัญของระบบการควบคุมภายในที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและงบการเงินของบริษัท
- สอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตาม พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้องของประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- พิจารณาคูณสมบัติและความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีภายนอก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีภายนอก รวมทั้งค่าสอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัท
- สอบทานและอนุมัติแผนงานการตรวจสอบภายในประจำปี และรับทราบรายงานการตรวจสอบภายในเป็นรายไตรมาส นอกจากนี้ ยังได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในอีกด้วย
- สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการเหล่านั้นในงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวของบริษัท เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

7. รับทราบรายงานการตรวจสอบภายใน [1] รายงานผลการตรวจสอบกระบวนการจัดซ่อมบำรุงโรงงาน (ตามใบสั่งงาน) [2] รายงานผลการตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงานเชิงธุรกิจ เกี่ยวกับกระบวนการปิดบัญชี, กระบวนการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน, กระบวนการจัดการหนี้และกระบวนการจัดการธุรกรรมทางการเงิน ตามแผนงานการตรวจสอบภายใน ปี 2561 แล้วไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในแต่ละรายงาน
8. รับทราบถึง กรอบการจัดการมาตรฐานของ การควบคุมภายใน ในกลุ่มบริษัท เอ็นจี ที่ได้นำมาประยุกต์ใช้กับทุกหน่วยงานในกลุ่มบริษัทโกลว์
9. รับทราบถึง รายงานผลการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการ การต่อต้านการติดสินบน, นำเสนอโดยผู้อำนวยการแผนกตรวจสอบภายใน
10. สอบทานและอนุมัติ ผลการประเมินตนเองที่เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เพื่อนำเสนอต่อเลขาธิการ CAC สำหรับขออนุมัติการต่ออายุใบรับรอง CAC

คณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับรายงานเกี่ยวกับข้อบกพร่องที่สำคัญของระบบการควบคุมภายในของบริษัท นอกจากนี้จากการที่บริษัทเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท เอ็นจี (ENGIE Group) บริษัทจึงต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท เอ็นจี ที่เป็นบริษัทมหาชนในประเทศฝรั่งเศสอีกด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบขอแนะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท อนุมัติหลักการในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ตามเงื่อนไขความสมบูรณ์ในการเข้าซื้อหุ้นกลุ่มบริษัทโกลว์ ของทางกลุ่มบริษัทจีพีเอสซี

โดยถ้าหากว่า ทางกลุ่มบริษัทจีพีเอสซี และกลุ่มบริษัทโกลว์ ได้ดำเนินการซื้อ-ขาย หุ้นกลุ่มบริษัทโกลว์ แล้วเสร็จสมบูรณ์ ทางคณะกรรมการตรวจสอบขอเสนอ บริษัทไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด “PWC” ให้เป็นผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัทโกลว์ในปี 2562 และถ้าการซื้อ-ขายไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์ ทางคณะกรรมการตรวจสอบขอเสนอ บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส์ ไทยแลนด์ สอบบัญชี จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัทโกลว์ในปี 2562

รายละเอียด ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี กับผู้ตรวจสอบประจำปี 2562

รายการ	PWC	ดีลอยท์
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีประจำปี สำหรับ บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)	944,500 บาท	1,869,310 บาท
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีประจำปี สำหรับ ทุกบริษัท ในกลุ่มบริษัทโกลว์	6,733,500 บาท	10,043,564 บาท

ค่าใช้จ่ายเพิ่มเติม	ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงตามความจำเป็น	ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงตามความจำเป็น
รายชื่อผู้สอบบัญชี ใบอนุญาตเลขที่	<ul style="list-style-type: none">นางสาวอมรรัตน์ เพิ่มพูนวัฒนาสุข ใบอนุญาตเลขที่ 4599นายบุญเรือง เลิศวิเศษวิทย์ ใบอนุญาตเลขที่ 6552นายพงษ์ทวี รัตนะโกเศศ ใบอนุญาตเลขที่ 7795	<ul style="list-style-type: none">นางธนาวรรณ อนุรัตน์บดี ใบอนุญาตเลขที่ 3440ดร. สุวัจชัย เมฆะอำนวยชัย ใบอนุญาตเลขที่ 6638นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ ใบอนุญาตเลขที่ 6797นายมงคล สมพล ใบอนุญาตเลขที่ 8444

นายเสาวนีย์ กมลบุตร

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)