

เอกสารแนบ 3 รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทโอเชียนกลาส จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน และด้านบริหารองค์กร จำนวน 4 ท่าน โดยมี นายวรกานต์ ชูโต เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายชัชวิน เจริญรัชต์ภาคย์ นายรัชพล โปษยานนท์ และนายชัยประนิน วิสุทธีผล เป็นกรรมการตรวจสอบ และนายวิโรจน์ ชูโชติถาวร เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่บริษัทกำหนดไว้ โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงิน สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย การเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น

ในรอบปี 2554 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

- 1) การสอบทานงบการเงินประจำปี 2553 และงบการเงินไตรมาสที่หนึ่ง สอง และสามของปี 2554 รวมทั้งรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้วางงบการเงินได้จัดทำตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลในสาระสำคัญที่ครบถ้วนและเพียงพอ
- 2) ร่วมประชุมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาแผนการตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการตรวจสอบภายในของบริษัทมีขอบเขตครอบคลุมประเด็นที่มีนัยสำคัญครบถ้วน และสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) กำกับดูแลและสอบทานงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ และประเมินผลการตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน รวมถึงประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และได้เสนอแนะให้ฝ่ายบริหารดำเนินการปรับปรุงแก้ไข พร้อมทั้งได้สนับสนุนให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ในรอบปีมีการสอบทานระบบการควบคุมภายในสี่เรื่อง คือเรื่องการตลาดและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เรื่องการซ่อมบำรุงและการจัดการสินทรัพย์ถาวร เรื่องการผลิตและการควบคุมคุณภาพ และเรื่องการบริหารด้านบัญชีและการเงิน ซึ่งพบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการดำเนินธุรกิจและไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องของการดำเนินงานที่เป็นสาระสำคัญ
- 4) กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ กลต. ข้อกำหนดของ ตลท. รวมถึงข้อกำหนดในเรื่องรายการที่อาจมีความขัดแย้ง

ทางผลประโยชน์ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และข้อบังคับบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดดังกล่าวอย่างครบถ้วนแล้ว

- 5) ในรอบปีกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้ นายวรกานต์ ชูโต นายชัชวิน เจริญรัชต์ภักย์ นายรัชพล โปษยานนท์ และนายชัยประนิน วิสุททธิผล ทุกคนได้เข้าประชุม 4 ครั้งจากจำนวน 4 ครั้ง

สำหรับปี 2555 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินประจำปี 2554 และรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง และมีความเห็นว่างบการเงินได้จัดทำตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลในสาระสำคัญที่ครบถ้วนและเพียงพอ

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของสำนักงานตรวจสอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชี ประสบการณ์ของบุคลากร รวมถึงคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีตามกฎหมายข้อบังคับของ กสท. คณะกรรมการตรวจสอบมีมติเห็นชอบให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นายพิศิษฐ์ ชีวะเรืองโรจน์ ทะเบียนเลขที่ 2803 หรือ นายเมธี รัตนศรีเมธา ทะเบียนเลขที่ 3425 แห่งบริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2555

นายวรกานต์ ชูโต

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

21 กุมภาพันธ์ 2555