

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โอเชียนกลาส จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน และด้านบริหารองค์กร 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 และตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่บริษัทกำหนด สอดคล้องกับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงิน การสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย รวมทั้งเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในรอบปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

- 1) พิจารณางบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ซึ่งได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี และข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือน หกเดือน และเก้าเดือน สำหรับปี 2559 ซึ่งได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบต่องบการเงินและข้อมูลทางการเงินดังกล่าว
- 2) ร่วมประชุมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาแผนการตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการตรวจสอบภายในของบริษัทมีขอบเขตครอบคลุมประเด็นที่มีนัยสำคัญครบถ้วน และสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) กำกับดูแลและสอบทานงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติและประเมินผลการตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน รวมถึงประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และได้เสนอแนะให้ฝ่ายบริหารดำเนินการปรับปรุงแก้ไข พร้อมทั้งได้สนับสนุนให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ โดยในรอบปี 2559 มีการสอบทานระบบการควบคุมภายใน 4 กระบวนการ ได้แก่

- ก. กระบวนการขายและบริการหลังการขาย และการจัดการศพหลายชน
- ข. กระบวนการปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และการควบคุมระบบงาน SAP
- ค. กระบวนการผลิตและควบคุมคุณภาพ
- ง. กระบวนการจัดการทรัพยากรบุคคล

ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ และไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องของการดำเนินงานที่เป็นสาระสำคัญ

- 4) พิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2559 นายวรกานต์ ชูโต และนายชัชวิน เจริญรัชต์ภาคย์ เข้าร่วมประชุมจำนวน 5 ครั้ง นายชัยประนิน วิสุทธิผล และนายธัชพล โปษยานนท์ เข้าร่วมประชุม 4 ครั้ง

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณางบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบต่องบการเงินดังกล่าว

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเป็นอิสระของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของผู้สอบบัญชี รวมถึงประสบการณ์ ความเป็นอิสระ และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีตามระเบียบข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งนางสาวธัญพร ตั้งธูปัจย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9169 นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4752 นางสาววันนิสา งามบัวทอง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6838 บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทสำหรับปี 2560 และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติงานได้ให้บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของบริษัทแทนได้

(นายวรกานต์ ชูโต)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

9 มีนาคม 2560

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัท โอเชียนกลาส จำกัด (มหาชน) ("คณะกรรมการสรรหาฯ") ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

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

โดยมี นางญาดา แอนดริส เป็นเลขานุการ

คณะกรรมการสรรหาฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการช่วยให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินการเพื่อให้

(ก) บริษัทมีขนาดของคณะกรรมการบริษัทที่เหมาะสม และประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณวุฒิหลากหลายเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติงานในหน้าที่ และความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และ

(ข) บริษัทมีนโยบายการกำหนดคำตอบแทน รวมถึงมีแนวทางปฏิบัติในการจ่ายคำตอบแทนกรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ ที่เป็นธรรมและเหมาะสม สามารถสร้างแรงจูงใจและรักษานักบุคคลดังกล่าวที่มีคุณสมบัติที่ตรงการให้คงอยู่และปฏิบัติงานเพื่อเสริมสร้างคุณค่าให้กับผู้ถือหุ้น

ในปี 2559 คณะกรรมการสรรหาฯ ได้จัดการประชุมรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง และเลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ ได้เข้าร่วมประชุม 4 ครั้ง ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาฯ พอสรุปได้ดังนี้

1. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 มีกรรมการบริษัทที่ครบวาระต้องออกจากตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัทจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายกิตติ อัสสกุล นายจักรี ฉันทเรืองวนิชย์ และนายเมทวิช กิจโอธาน เนื่องจากกรรมการทั้ง 3 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีความรู้ความสามารถ ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นคุณประโยชน์ต่อการทำงานของคณะกรรมการบริษัทตลอดมา และยังคงปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้ดีต่อไป คณะกรรมการสรรหาฯ จึงได้เสนอให้แต่งตั้งกรรมการทั้ง 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบกับข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติให้แต่งตั้งกรรมการทั้ง 3 ท่านดังกล่าว กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

2. คณะกรรมการสรรหาฯ ได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัท เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้คงไว้ด้วยค่าตอบแทนรายเดือนของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย และให้จ่ายโบนัสให้กับคณะกรรมการบริษัท ซึ่งข้อเสนอดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559

3. คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของกรรมการผู้จัดการ และได้ทำข้อเสนอเกี่ยวกับการปรับเพิ่มเงินเดือนและการจ่ายโบนัสให้กับกรรมการผู้จัดการเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติข้อเสนอดังกล่าว

4. คณะกรรมการสรรหาฯ ได้พิจารณาและมีความเห็นว่าหลักการการจ่ายโบนัสให้กับกรรมการผู้จัดการตามหลักการเดิมนั้น ควรได้รับการปรับปรุงแก้ไข คณะกรรมการสรรหาฯ จึงได้จัดทำหลักการใหม่สำหรับการจ่ายโบนัสให้กับกรรมการผู้จัดการ ซึ่งหลักการใหม่นี้ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

5. เนื่องจากนายศิริ อัสสกุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการผู้จัดการตั้งแต่วันที่ 16 กันยายน 2559 เป็นต้นไป โดยยังคงดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่อไป คณะกรรมการสรรหาฯ ได้พิจารณาเห็นว่า นายศิริปรีดิ์ วัฒนเกษตร เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในการประกอบธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี พร้อมทั้งมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะทำหน้าที่เป็นผู้นำของบริษัทต่อไป คณะกรรมการสรรหาฯ จึงได้เสนอให้พิจารณาแต่งตั้งนายศิริปรีดิ์ วัฒนเกษตร เข้าดำรงตำแหน่งผู้จัดการใหญ่และรักษาการกรรมการผู้จัดการ ตั้งแต่วันที่ 16 กันยายน 2559 พร้อมกับเสนอค่าตอบแทนสำหรับนายศิริปรีดิ์ วัฒนเกษตร ซึ่งข้อเสนอดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

6. คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ช่วยจัดทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนผลการปฏิบัติงาน และปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงาน

ตลอดช่วงปี 2559 คณะกรรมการสรรหาฯ ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการทราบ และได้รับข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์จากคณะกรรมการ

นายชัชวิน เจริญรัตน์ภาคย์

ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

25 มกราคม 2560