

## เอกสารแนบ 5

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2557

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์หลายด้าน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม/ประชุมทั้งหมด
1. รศ.ดร.กุลภัทรา ลิโรดม	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	5/5
2. ท่านผู้หญิงอังกาบ บุญชัยวุฒิ	กรรมการตรวจสอบ	5/5
3. นายชัยวัธ มะระพฤกษ์วรรณ	กรรมการตรวจสอบ	5/5

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี และมีนางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้นรวม 5 ครั้ง โดยได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการหารือกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย เกี่ยวกับขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบ ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและนำเสนอรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบเป็นรายไตรมาส ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินรายไตรมาส และรายงานทางการเงินประจำปีของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้องตามที่ควรตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
2. สอบทานการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร (Corporate Risk) โดยมีการประชุมหารือร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและตัวแทนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยง พร้อมให้ข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น
3. สอบทานประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) โดยได้สอบทานการประเมินความเสี่ยงเพียงพอของระบบการควบคุมภายในร่วมกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี พิจารณาในเรื่องการดำเนินงานการใช้ทรัพยากร รวมทั้งด้านการบัญชีและการเงิน การดูแลทรัพย์สิน การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ ซึ่งมีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างเป็นอิสระให้มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ สามารถดำเนินงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์
4. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน โดยได้สอบทานแผนงานประจำปี การปฏิบัติงานตามแผนงาน และสอบทานผลการตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งได้ให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบภายใน ในประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ ตลอดจนพิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ที่ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

5. สอบทานรายการเกี่ยวโยง โดยดูแลให้บริษัทมีขั้นตอนปฏิบัติการทำรายการเกี่ยวโยงให้ถูกต้องตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และปฏิบัติตามข้อกำหนดของการ
6. คัดเลือกผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงานและการบริการของผู้สอบบัญชี รวมถึง คำตอบแทนที่เหมาะสมของผู้สอบบัญชี ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจาก บริษัทสำนักงาน อี วาย จำกัด ซึ่งได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและได้รับอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557
7. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง
8. ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบ อย่างเป็นอิสระ

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเที่ยมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป บริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

(รศ.ดร.กุลภัทรา สิริโรคม)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

12 กุมภาพันธ์ 2558