

## เอกสารแนบ 5

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

## เรียนผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้กำกับดูแลในเรื่องที่สำคัญ ได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงิน, การสอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน, การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2557 โดยในปี 2556 มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง และกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมร้อยละ 100 อีกทั้งในช่วงวันประชุมดังกล่าว ทางคณะกรรมการตรวจสอบ ยังได้จัดช่วงเวลาให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมจำนวน 1 ครั้ง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2556 ได้ดังนี้

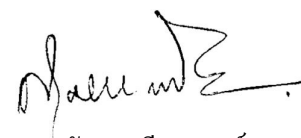
1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินประจำปี 2555 และงบการเงินระหว่างกาล 3 ไตรมาส ปี 2556 ของบริษัท รวมทั้งประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทพบว่า รายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการแสดงรายการและเปิดเผยข้อมูลในสาระสำคัญอย่างเพียงพอ

2. การสอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในของบริษัท ให้มีความรัดกุมเพียงพอ ตลอดจนติดตามผลความคืบหน้าของการดำเนินการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบภายในของบริษัท โซร์เวิช (ประเทศไทย) จำกัด ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการตรวจสอบภายในระบบการปฏิบัติงานหลักๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยได้เริ่มตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2552 ถึงเดือนตุลาคม 2555 จากรายงานผลการตรวจสอบของบริษัท โซร์เวิช (ประเทศไทย) จำกัด คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเหมาะสมสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ

และคณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน ให้มีการปฏิบัติงานตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ รวมทั้งได้สอบทานความเหมาะสมของการกำหนดผังบริหารงาน กำลังพล และแผนงานตรวจสอบภายใน สำหรับปี 2557 โดยเน้นการตรวจสอบในเรื่องที่เป็นสาระสำคัญได้แก่ การจัดหา การบริหารสินค้าสำเร็จรูป การขายและติดตามหนี้ค้างชำระ เป็นต้น

3. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของสำนักงานสอบบัญชี ซี แอนด์ เอ ในปีที่ผ่านมาแล้ว เป็นที่น่าพอใจ จึงเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและมีมติเห็นชอบแต่งตั้งนางสาวจินตนา มหาวนิช ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4687 หรือนางจินตนา เตชะมนตรีกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5131 แห่งสำนักงานสอบบัญชี ซีแอนด์ เอ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2557 มีค่าสอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2557 เป็นเงิน 1 ล้านบาท และรับทราบค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย รวมเป็นเงิน 1.9 ล้านบาท ซึ่งเท่ากับค่าสอบบัญชีของปี 2556

4. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2556 คณะกรรมการบริษัท มีมติเอกฉันท์อนุมัติ ระเบียบบริษัทห้องเย็นเอเชีย ซีฟู๊ด จำกัด(มหาชน) ว่าด้วย กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2556 ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ร่วมกันพิจารณาและให้ความเห็นชอบ เพื่อใช้เป็นระเบียบบริษัท อ้างอิงเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานต่อไปมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2556 เป็นต้นไป



(นางสุนันtha เตียสุวรรณ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ