

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัทห้องเย็นเอเชียนชีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบชุดปัจจุบัน ประกอบด้วย

1. นางสุนันทา เตียสุวรรณ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางเขวณีย์ เครื่องอานกุล กรรมการตรวจสอบ
3. นายกิตติชัย เหล่าเกื้อกุลพงษ์ กรรมการตรวจสอบ
4. นายสมบุญณ์ เผ่าบรรจง กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนายภาสกร รอดภัย ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปีบัญชี 2558 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ครั้ง โดยแบ่งเป็นการประชุมสามัญจำนวน 4 ครั้ง และการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบ เข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้ง และเป็นการประชุมกับผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีจากภายนอกเข้าร่วมประชุม ตามความเหมาะสม ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. **สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2558** โดยได้สอบถามและรับฟัง คำชี้แจงจากผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. **สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว** ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่ารายการค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี
3. **สอบทานระบบควบคุมภายในและงานตรวจสอบภายใน** พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปีของสำนักตรวจสอบภายในที่พัฒนาและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและครอบคลุมงาน/หน่วยงานที่มีความสำคัญ สอบทานรายงานการตรวจสอบภายในในด้านการดำเนินงานของบริษัท โดยมีกระบวนการเริ่มต้นตั้งแต่การวางแผน การรายงาน และการติดตามผล การปฏิบัติตามคำแนะนำของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อให้ประสิทธิผลและประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบพบว่า การตรวจสอบภายในได้ดำเนินการด้วยความพอเพียงเหมาะสม และเกิดประสิทธิผลอย่างแท้จริง การควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย อยู่ในระดับที่น่าพอใจ

4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ เห็นควรแต่งตั้งนายชาญชัย ชัยประสิทธิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3760 และ/หรือ

นายไพบูล์ ตันกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4298 และ/หรือ นางสาวนภนุช อภิชาติเสถียร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5266 แห่งสำนักงานสอบบัญชี ไพรชิวอเตอร์ เฮาส์กรุ๊ป เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2558 พร้อมทั้งเสนออนุมัติค่าตอบแทนการสอบบัญชี สำหรับปี 2558

5. **สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี** ติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการบริษัทฯ ในการประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เพื่อปฏิบัติให้สอดคล้องกับข้อกำหนดและคำแนะนำของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จากการสอบทานพบว่า บริษัทฯ จัดทำนโยบายเพื่อให้สอดคล้องกับโครงการ และสนับสนุนให้พนักงานในองค์กร รับทราบและเข้าใจแนวปฏิบัติที่ดี และปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพดีขึ้นและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม ทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง



(นางสุนันตา เตียสุวรรณ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ