

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัทห้องเย็นเอเชียัน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบชุดปัจจุบัน ประกอบด้วย

1. นางสุนันดา เตียสุวรรณ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางเยาวณี เครือองอาจกุล กรรมการตรวจสอบ
3. นายกิตติชัย เหล่าเกื้อกุลพงษ์ กรรมการตรวจสอบ
4. นายสมบุญณ์ เผ่าบรรจุ กรรมการตรวจสอบ

โดยมี นางสาวเดือนฉาย พิรุฬห์การกิจ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ


คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปีบัญชี 2559 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ครั้ง โดยแบ่งเป็นการประชุมสามัญจำนวน 4 ครั้ง และการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้งและเป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหารและผู้สอบบัญชีจากภายนอกเข้าร่วมประชุมตามความเหมาะสม ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2559 โดยได้สอบถามและรับฟัง คำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงินและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่ารายการค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้วและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี
3. สอบทานระบบควบคุมภายในและงานตรวจสอบภายในพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปีของผู้

ตรวจสอบภายในที่พัฒนาและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและครอบคลุมงาน/หน่วยงานที่มีความสำคัญ สอบทานรายงานการตรวจสอบภายในในด้านการดำเนินงานของบริษัทโดยมีกระบวนการเริ่มต้นตั้งแต่การวางแผน การรายงานและการติดตามผล การปฏิบัติตามคำแนะนำของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อให้มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบพบว่า การตรวจสอบภายในได้ดำเนินการด้วยความเพียงพอเหมาะสม และเกิดประสิทธิผลอย่างแท้จริง การควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย อยู่ในระดับที่น่าพอใจ

4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและคำตอบแทนผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ เห็นควรแต่งตั้งนางสาวสมมาลี ธีรารัตน์หิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3970 และ/หรือนางสาวมณี รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5313 และ/หรือนางพูนนารก เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5238 แห่งสำนักสอบบัญชี อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2559 พร้อมทั้งเสนออนุมัติคำตอบแทนการสอบบัญชีสำหรับปี 2559
5. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการบริษัท ในการประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เพื่อปฏิบัติให้สอดคล้องกับข้อกำหนด และคำแนะนำของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จากการสอบทานพบว่าบริษัทจัดทำนโยบายเพื่อให้สอดคล้องกับโครงการและสนับสนุนให้พนักงานในองค์กร รับทราบและเข้าใจแนวปฏิบัติที่ดีและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพที่ดีขึ้นและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง



(นางสุนันดา เตียสุวรรณ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ