



บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
Thaifoods Group Public Company Limited

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์หลายด้าน ทั้งด้านกฎหมาย ด้านการบริหารองค์กร และด้านบัญชีการเงิน ได้แก่ นายเวทย์ นุชเจริญ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายวีระศักดิ์ อิงขจรกุล และ นายสมชัย บุญนาศิริ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีผู้ตรวจสอบภายในและผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องรวม 10 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านได้รายงานไว้ในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานสรุปประเด็นที่สำคัญและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ตามที่เห็นสมควร โดยมีสาระสำคัญดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2558 ร่วมกับผู้บริหารสายการเงินและการบัญชีและผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณารายงานทางการเงินการเปิดเผยข้อมูลประกอบงบการเงินนโยบายการบัญชีและประมาณการที่สำคัญข้อสังเกตจากการตรวจสอบและสอบทานงบการเงินของผู้สอบบัญชี รวมทั้งได้พิจารณาคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้ขอความเห็นผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วนของงบการเงิน ความเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชีและเปิดเผยข้อมูลรวมทั้งรายการปรับปรุงบัญชีที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอและทันเวลา

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ 1 ครั้ง โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมเพื่อหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี

2. สอบทาน ระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากรายงานตรวจสอบภายใน ตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินความเพียงพอ เหมาะสมและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง อันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอและไม่มีจุดบกพร่องที่มีสาระสำคัญ

3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ต่อการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องและไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ

4. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติแต่งตั้งให้ นายสมชาย จินฉะวาท หรือ นายวิเชียร กิ่งมนศิริ หรือ นายประสิทธิ์ เอื้องศรีกุล หรือ นายชัยศิริ เรืองฤทธิ์ชัย แห่งบริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอปียเอส จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2558 ค่าสอบบัญชี เป็นเงินจำนวน 1.38 ล้านบาท

5. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่ารายการค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน

6. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี สอบทานผลการตรวจสอบพร้อมให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ ตลอดจนสอบทานมาตรการ แนวทางป้องกันการทุจริตในสายงานต่างๆ ว่ามีความรัดกุมเพียงพอ สอบทานแผนงานพัฒนา การสรรหาและการหมุนเวียนของบุคลากรในหน่วยงานว่าเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติงานตามแผนงานที่ได้รับมอบหมาย

7. ฝ่ายจัดการมีความมุ่งมั่นจริงจังในการบริหารงานโดยยึดหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจอย่างเหมาะสม และให้มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อีกทั้งมีช่องทางการร้องเรียนที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับ และจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นไปอย่างอิสระ มีอัตรากำลังเพียงพอทำให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามมาตรฐานสากล มีระบบการติดตามผลการดำเนินงานที่ชัดเจน และมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอกับสภาพการดำเนินธุรกิจ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
ของบริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

นายเวทย์ นุชเจริญ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ