

เอกสารแนบ 5: รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ**รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ****เรียน ท่านผู้ถือหุ้นบริษัท เฟอร์รัม จำกัด (มหาชน)**

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยมีนายสมชัย อภิวัฒน์พร เป็น ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายอานวยศักดิ์ ทูลศิริ และนายอริชัย รักธรรม เป็น กรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยมีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทได้เข้าร่วมประชุม เพื่อช่วยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาท และหน้าที่ความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตร ของคณะกรรมการตรวจสอบ ในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา ประกอบด้วยเรื่องต่างๆ สรุปได้ดังนี้

1. **สอบทานงบการเงิน** ให้มีการรายงานทางการเงินเป็นไปอย่างถูกต้องและเพียงพอ ทั้งในส่วนเฉพาะบริษัทและงบการเงินรวม นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท จำนวน 2 ครั้ง เพื่อหารือเกี่ยวกับแผนการสอบบัญชี ความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่จำเป็นในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งปรึกษาและหาแนวทางในการปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
2. **การควบคุมภายใน** ได้สอบทานและตรวจสอบ ให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล เป็นไปอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ ยังได้พิจารณาและอนุมัติให้มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอกเพิ่มเติม เพื่อเป็นการพัฒนามาตรฐาน และรองรับการขยายธุรกิจของบริษัทและบริษัทในเครือ
3. **การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท** ได้ติดตาม จากการสอบทานรายงานต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ถือปฏิบัติตามกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
4. **พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีของบริษัท** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี โดยอิงจากคุณภาพของ งานการสอบบัญชี ความสามารถของคณะผู้สอบบัญชี สำหรับในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ซี ดับเบิ้ลยู ดับเบิ้ลยู พี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2559 ของบริษัทและบริษัทย่อย
5. **การทำรายการเกี่ยวโยงกัน** ได้มีการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจจะขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้รายการดังกล่าว

สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปี 2559 เป็นไปตามธุรกิจปกติทั่วไป เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก

6. การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประเมินขอบเขตการปฏิบัติงานของตนเองในปี 2559 พบว่า ในปี 2559 มีความสอดคล้องกับกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และแนวทางปฏิบัติที่ดี

โดยสรุป ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ สำหรับการจัดทำรายงานทางการเงิน บริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

นายสมชัย อภิวัฒน์พร



ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ