

**เอกสารแนบ 5**

**รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ**

**บริษัท เฟอรั่ม จำกัด (มหาชน)**

**FERRUM PUBLIC COMPANY LIMITED**

**เอกสารแนบ 5 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ**

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท เฟอร์รัม จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เฟอร์รัม จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยมีนายนิติพัฒน์ อำนาจเกลิงศักดิ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายเอกทิพย์ ทิพย์ภวัง และ นายไชยศ รุ่งเจริญชัย เป็นกรรมการตรวจสอบกรรมการตรวจสอบทุกท่านเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อีกทั้งยังมีความเป็นอิสระในการให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยมีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทได้เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงในวาระที่เกี่ยวข้อง รวมถึงได้เชิญผู้สอบบัญชีรับอนุญาตร่วมชี้แจงข้อเท็จจริงของรายงานการตรวจสอบบัญชี รวมถึงการหารือเกี่ยวกับแผนการสอบบัญชีและแนวทางในการปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาท และหน้าที่ความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างเคร่งครัด โดยในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา ประกอบด้วยเรื่องต่างๆ สรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงิน ให้มีการรายงานทางการเงินเป็นไปอย่างถูกต้องและเพียงพอทั้งในส่วนเฉพาะบริษัทและงบการเงินรวม นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท จำนวน 4 ครั้ง เพื่อหารือเกี่ยวกับแผนการสอบบัญชี ความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่จำเป็นในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งปรึกษาและหาแนวทางในการปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
2. การควบคุมภายใน ได้สอบทานและตรวจสอบให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพเป็นไปอย่างสม่ำเสมอ โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ มีการพัฒนาระบบตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่องเพื่อให้องค์กรมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและมีประสิทธิภาพ
3. การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ได้ติดตามจากการสอบทานรายงานต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้ถือปฏิบัติตามกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

4. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี โดยอิงจากคุณภาพของงานการสอบบัญชี ความสามารถของคณะผู้สอบบัญชี สำหรับในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 ของบริษัทและบริษัทย่อย
5. การทำรายการเกี่ยวโยงกัน ได้มีการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจจะขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์เพื่อให้รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทโดยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปี 2560 เป็นรายการทางการค้าปกติ และเป็นราคาเทียบกับตลาดภายนอก
6. การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประเมินขอบเขตการปฏิบัติงานของตนเองในปี 2560 พบว่า ในปี 2560 มีความสอดคล้องกับกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และแนวทางปฏิบัติที่ดี

โดยสรุป ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ สำหรับการจัดทำรายงานทางการเงิน บริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและครบถ้วน



นายนิติพัฒน์ อำนางเกลิงศักดิ์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ