

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ฟาร์อีสท์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ฟาร์อีสท์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 194 (5/2557) เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2557 ประกอบด้วยกรรมการอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายขจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายอมร อัสวานันท์ นายวิจิต ตันตือนูนานนท์ และนางฉัตรทอง ทิพยกะลิน เป็นกรรมการตรวจสอบ และนางสุรีย์ หมั่นนรินทร์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 4 ครั้ง โดย

นายขจรศักดิ์	วันรัตน์เศรษฐ	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นายอมร	อัสวานันท์	เข้าร่วมประชุม 2/4 ครั้ง
นายวิจิต	ตันตือนูนานนท์	เข้าร่วมประชุม 3 /4 ครั้ง
นางฉัตรทอง	ทิพยกะลิน	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการสอบทานงบการเงิน การพิจารณาคัดเลือกและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี การจัดการการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน รวมทั้งรับทราบการรายงานการบริหารความเสี่ยงจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัท การกำกับดูแลกิจการ การปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ภาพรวมทั้งการพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2557 โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ โดยพิจารณาและสอบทานเรื่องต่างๆ ที่มีความสำคัญตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2557 ของบริษัท ซึ่งงบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานทางบัญชีที่รับรองทั่วไป และได้รับฟังคำชี้แจงในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินดังกล่าวมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน
2. ได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องที่มีกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งพิจารณาความมีเหตุผลของการที่เกี่ยวข้องกัน
3. มีการสอบทานและรับทราบการรายงานผลการตรวจสอบภายใน ของฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี โดยพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปี การติดตาม

ผล ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในได้ดำเนินการไประหว่างปี เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่ดี เพียงพอเหมาะสมกับธุรกิจที่ดำเนินการอยู่

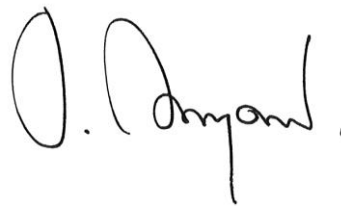
4. ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อหารือเกี่ยวกับอุปสรรคขั้นตอนในการปฏิบัติงาน รวมทั้งประเด็นที่ผู้สอบบัญชีตั้งข้อสังเกตเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา สอบทานความเป็นอิสระและผลการปฏิบัติงานการสอบบัญชี

5. ได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เพื่อหารือในเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญ

6. สอบทานการปฏิบัติงานต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งระเบียบข้อบังคับต่างๆ

7. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2558 โดยคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า นายอิพงศ์ อธิพงศ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3500 และ/หรือ นายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3495 และ/หรือ นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5946 แห่งบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้มีคุณสมบัติ มีความเป็นอิสระเพียงพอและเหมาะสมเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท จึงได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้พิจารณาและอนุมัติต่อไป

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายจรัสศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ฟาร์อีสท์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน)

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายให้บริษัทได้มีการประเมินระดับความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อเป้าหมายการดำเนิน ธุรกิจ และความมีประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงของบริษัท จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย นายวิจิต ดันตือนานนท์ เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นางชัยลดา ดันติเวชกุล นางมาลี ลีลาศิริวงศ์ นายอาทร เมฆนพรัตน์ นายวิชา ลดาลลิตสกุล นางสาววราภรณ์ กุลสวัสดิ์ภักดี และนางสุรีย์ หมั่นนรินทร์ เป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนางสาวสุจิตรา มากะนิคย์ เป็นเลขานุการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี

ในรอบปี 2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมร่วมกันรวมกัน 4 ครั้งโดย

นายวิจิต	ดันตือนานนท์	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นางชัยลดา	ดันติเวชกุล	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นางมาลี	ลีลาศิริวงศ์	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นายอาทร	เมฆนพรัตน์	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นายวิชา	ลดาลลิตสกุล	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นางสาววราภรณ์	กุลสวัสดิ์ภักดี	เข้าร่วมประชุม 2/4 ครั้ง
นางสุรีย์	หมั่นนรินทร์	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตระหนักถึงบทบาทและหน้าที่และได้ติดตามสถานการณ์ที่เกิดขึ้นในประเทศที่อาจเป็นปัจจัยของความเสียหายทางธุรกิจในปี 2557 สิ่งที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจซึ่งอาจเป็นสาเหตุจากปัจจัยภายในและภายนอกประเทศ อาทิ สถานการณ์เศรษฐกิจและการเมือง ภัยพิบัติธรรมชาติ รวมทั้งสถานการณ์ทางสังคม การเมืองที่มีความไม่สงบทำให้กำลังซื้อลดลง จนมีผลทำให้ความเจริญในประเทศอยู่ในสถานะถดถอย จนมีผลกระทบต่อผลการดำเนินธุรกิจของลูกค้าและการดำเนินงานของบริษัท จากสาเหตุดังกล่าว คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ตระหนักและเน้นการประเมินความเสี่ยง วิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานอย่างใกล้ชิดในปี 2557 และอาจกระทบต่อเนื่องในปี 2558 ด้วย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายดังนี้

- กำหนดนโยบาย เป้าหมาย วางแผน และจัดระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้เกิดประสิทธิภาพและความชัดเจนต่อเนื่อง เพื่อจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญเป็นลำดับ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งสื่อสารให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ
- สนับสนุนผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงทุกระดับในองค์กร

3. ดูแลให้บริษัท มีการวางกรอบบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยให้ความสำคัญ การรับทราบสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย
4. พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทาง ธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมกำหนดนโยบาย และวางแผนการจัดการบริหาร ความเสี่ยง นำปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นมาพิจารณาวิเคราะห์เพื่อให้เพิ่มความระมัดระวังป้องกัน ควบคุม หลีกเลี่ยง บริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและได้รายงาน ผลการบริหาร ความเสี่ยงให้ คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบในประเด็นที่สำคัญ เพื่อให้ฝ่ายจัดการสามารถบริหารความเสี่ยงได้และเป็นไป ตามเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้รวมทั้งกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ และเหมาะสม



(นายวิจิต ตันตือนุนานท์)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง