

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ฟาร์อีสท์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ฟาร์อีสท์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 203(5/2558) เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2558 ประกอบด้วยกรรมการอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายขจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายอมร อัครนันท์ นายวิจิต ตันตือนุนานนท์ นางฉัตรทอง ทิพยกะลิน เป็นกรรมการตรวจสอบ และนางสุรีย์ หมั่นนรินทร์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี

ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 4 ครั้ง โดย

นายขจรศักดิ์	วันรัตน์เศรษฐ	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นายอมร	อัครนันท์	เข้าร่วมประชุม 3/4 ครั้ง
นายวิจิต	ตันตือนุนานนท์	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นางฉัตรทอง	ทิพยกะลิน	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการสอบทานงบการเงิน การพิจารณาคัดเลือกและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี การจัดการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน รวมทั้งรับทราบการรายงานการบริหารความเสี่ยงจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัท การกำกับดูแลกิจการ การปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งการพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2558 โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้บริหาร ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อสอบถามถึงประเด็นที่อาจมีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อการเงิน รวมทั้งรับฟังข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีและสอบถามความคืบหน้าในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน มีการพิจารณาและสอบทานเรื่องต่างๆ ที่มีความสำคัญตามกฎหมายบัญชีของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

- พิจารณางบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2558 ของบริษัทฯ ซึ่งงบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานทางบัญชีที่รับรองทั่วไป และได้รับฟังคำชี้แจงในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญต่อการเงินจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินดังกล่าวมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

- ได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องที่มีกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งพิจารณาความมีเหตุผลของการที่เกี่ยวข้องกัน

- มีการสอบทานและรับทราบการรายงานผลการตรวจสอบภายใน ของฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี โดยพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปี การติดตามผลซึ่ง

ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ดำเนินการไประหว่างปี เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี เพียงพอเหมาะสมกับธุรกิจที่ดำเนินการอยู่

- ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อหารือเกี่ยวกับอุปสรรคขั้นตอนในการปฏิบัติงาน รวมทั้งประเด็นที่ผู้สอบบัญชีตั้งข้อสังเกตเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา สอบทานความเป็นอิสระและผลการปฏิบัติงานการสอบบัญชี

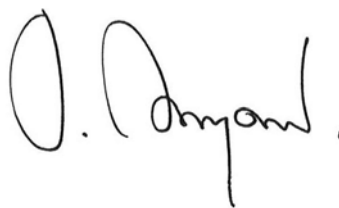
- ได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เพื่อหารือในเรื่องต่างๆ ที่มีความสำคัญ

- สอบทานการปฏิบัติงานต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งระเบียบข้อบังคับต่างๆ

- พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2559 โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า นายอิพงศ์ อธิพงศ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3500 และ/หรือนายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3495 และ/หรือนางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5946 ในนามบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เนื่องจากเป็นผู้มีคุณสมบัติที่มีความเป็นอิสระเพียงพอเหมาะสมและแสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทฯ โดยไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มีมาตรฐานในการทำงานที่ดี มีความเชี่ยวชาญในการสอบและปฏิบัติหน้าที่เป็นอย่างดีมาตลอด ให้คำแนะนำ และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชีที่ออกมาใหม่ได้ดีมีความชัดเจน จึงได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้พิจารณาและอนุมัติต่อไป

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบและเป็นอิสระโดยไม่มีข้อจำกัดในการปฏิบัติหน้าที่ ได้รับข้อมูลและความร่วมมือจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายขจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ฟาร์อีสท์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน)

บริษัทตระหนักถึงปัจจัยความเสี่ยงซึ่งเกิดควบคู่กับการทำธุรกิจ ซึ่งมีระดับความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายของนโยบายในการดำเนินธุรกิจดังเช่นทุกปี ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี ประกอบด้วย

นายวิจิต ตันตือนุนานนท์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ		
	ประธานกรรมการ	เข้าร่วมประชุม	4/4 ครั้ง
นายวิชา ลดาลลิตสกุล	รองกรรมการผู้อำนวยการ		
	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม	4/4 ครั้ง
นางชัยลดา ตันติเวชกุล	กรรมการผู้จัดการ		
	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม	2/4 ครั้ง
นางมาลี ลีลาศิริวงศ์	กรรมการและผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและกฎหมาย		
	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม	4/4 ครั้ง
นายอาทร เมฆนพรัตน์	กรรมการและผู้จัดการทั่วไป		
	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม	4/4 ครั้ง
นางสาววราภรณ์ กุลสวัสดิ์ภักดี	กรรมการ		
	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม	4/4 ครั้ง
นางสุรีย์ หมั่นนรินทร์	เลขานุการบริษัท		
	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม	4/4 ครั้ง
นางสาวสุจิตรา มากะนิทย์	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน		
	เลขานุการ		

ในปี 2558 เศรษฐกิจ ยังอยู่ในภาวะชะลอตัว มีปัจจัยความไม่แน่นอนและมีความเสี่ยงเกิดขึ้นหลายๆ ด้าน ซึ่งล้วนแต่มีผลกระทบต่อการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณานำปัญหาและความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเหล่านั้นมาพิจารณาหาวิธีที่ประชุมเพื่อกำหนดแนวทางปฏิบัติในการหลีกเลี่ยงและป้องกันความเสี่ยงที่มีอยู่ให้มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจให้น้อยที่สุด รวมทั้งได้ติดตามผลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิดตลอดเวลา

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติงานตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสรุปได้ดังนี้

1. กำหนดนโยบายและวางแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปีและจัดระบบการบริหารความเสี่ยงของการปฏิบัติงานภายในบริษัทให้ชัดเจนต่อเนื่องและหากมีประเด็นที่สำคัญอย่างมีนัยยะ ประธานฯ จะนำรายงานต่อคณะกรรมการการตรวจสอบ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบตามลำดับ
2. สนับสนุนให้เกิดความเข้าใจในการบริหารความเสี่ยงภายในบริษัท สนับสนุนให้พนักงานทุกหน่วยงานมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงานที่ตัวเองรับผิดชอบ

3. มีการกำกับดูแลให้บริษัทมีการวางกรอบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมโดยให้ความสำคัญของการสื่อสารรับทราบสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าเพื่อหาแนวทางป้องกัน

4. ติดตามดูแลทบทวนการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ อีกทั้งการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับให้ถูกต้องครบถ้วน

จากการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงมีความต่อเนื่องครอบคลุมและดำเนินไปเพื่อประสิทธิภาพ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อบริษัทน้อยที่สุด เพื่อดำเนินธุรกิจประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้



(นายวิจิต ตันตือนุนานนท์)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง