

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ฟาร์อีสท์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ฟาร์อีสท์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 212(2/2559) เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2559 ประกอบด้วยกรรมการอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายขจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายอมร อัครนันท์ นายวิจิต ตันตือนุนานท์ นางฉัตรทอง ทิพยกะลิน เป็นกรรมการตรวจสอบ และนางสุรีย์ หมั่นนรินทร์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 4 ครั้ง โดย

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

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2559 โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้บริหาร ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อสอบถามถึงประเด็นที่อาจมีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อการการเงิน รวมทั้งรับฟังข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีและสอบถามความคืบหน้าในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน มีการพิจารณาและสอบทานเรื่องต่างๆ ที่มีความสำคัญตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

1. สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี 2559 โดยร่วมประชุมกับฝ่ายบริหาร ฝ่ายบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี รวมถึงการสอบทานประเด็นเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา และมีผลกระทบในอนาคตที่อาจเกิดขึ้น รายการที่ไม่ใช่รายการปกติที่มีนัยสำคัญ รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี และมีความเห็นรายงานทางการเงิน งบแสดงฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย มีความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลงบการเงินอย่างเพียงพอและไม่พบรายการใดที่อาจมีผลกระทบอันเป็นสาระสำคัญต่อการการเงิน

2. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และ สำนักงาน กสท. เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียน ในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นการดำเนินการตามเงื่อนไขทางการค้าปกติทั่วไป ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีความเป็นธรรมสมเหตุสมผล โดยไม่พบรายการใดที่ผิดปกติ และมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ

3. พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน รวมถึงค่าตอบแทนในการสอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อยและบริษัทร่วม นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 และที่ประชุมฯ ได้มีมติอนุมัติให้ นายอิทธิพงศ์ อธิพงศ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3500 และ/หรือนายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3495 และ/หรือ นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5946 ในนามบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เนื่องจาก

- เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ที่มีความเป็นอิสระเพียงพอ เหมาะสมและแสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัท โดยไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

- มีมาตรฐานในการทำงานที่ดี มีความเชี่ยวชาญในการสอบและปฏิบัติหน้าที่เป็นอย่างดีมาตลอด
- ให้คำแนะนำ และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชีที่ออกมาใหม่ได้มีความชัดเจน

4. สอบทานระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทในเครือประจำปี 2559 พบว่ามีความเหมาะสมเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ อันอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินกิจการของบริษัท

5. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงาน ตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2559 รวมถึงให้ข้อเสนอแนะการดำเนินงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้บรรลุตามแผนงานที่วางไว้ รวมทั้งให้บรรจุแผนการตรวจสอบการทุจริตและคอร์รัปชัน ตามนโยบายของบริษัท ที่ได้ประกาศเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

6. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัท และบริษัท ย่อยดำเนินกิจการต่าง ๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของ กสท. และ ตลท. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

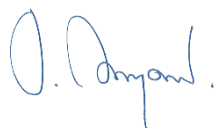
7. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมของกฎ บัตรและเสนอเพิ่มเติมขอบเขตหน้าที่ในการสอบทาน การบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติหน้าที่ในปัจจุบัน

8. การรายงานเกี่ยวกับประเด็นที่เป็นข้อสงสัย คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการรายงานต่อคณะกรรมการ บริษัท หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการ ดำเนินงานของบริษัท โดยในรอบปีที่ผ่านมา ไม่มีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ใด ที่เป็นข้อบ่งชี้ว่ามีเหตุการณ์ดังกล่าว

9. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้รับรายงานการปฏิบัติงานหรือเหตุการณ์ที่อาจ มีผลกระทบต่อการดำเนินกิจการ จากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีการติดตามการ ดำเนินการ การประเมินความเสี่ยงจากสถานการณ์ และมาตรการในการลดความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินการ บริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพียงพอตามนโยบายของบริษัท

สรุปโดยรวมในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบและเป็นอิสระโดยไม่มีข้อจำกัด ในการปฏิบัติหน้าที่ ได้รับข้อมูลและความร่วมมือจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการ ตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายขจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ฟาร์อีสท์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เนื่องจากส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยงของการปฏิบัติงาน การประกอบธุรกิจ และการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อติดตามและจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการดำเนินธุรกิจ ให้การบริหารงานมีความโปร่งใส มีจรรยาบรรณและธรรมาภิบาล

ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชันขึ้น ประกอบด้วย นายวิจิต ตันตือนานนท์ เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน นางชัยลดา ตันติเวชกุล นางมาลี ลีลาศิริวงศ์ นายอาทร เมฆนพรัตน์ นายวิชา ลดาลลิตสกุล นางสาววราภรณ์ กุลสวัสดิ์ภักดี นางสาวสุรีย์ หมั่นนรินทร์ และนายอนุพล ภูพูนผล และนางสาวสุจิตรา มากะนิตย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการฯ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี

ในรอบปี 2559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมร่วมกันรวมกัน 4 ครั้งโดย

นายวิจิต	ตันตือนานนท์	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นางชัยลดา	ตันติเวชกุล	เข้าร่วมประชุม 3/4 ครั้ง
นางมาลี	ลีลาศิริวงศ์	เข้าร่วมประชุม 3/4 ครั้ง
นายอาทร	เมฆนพรัตน์	เข้าร่วมประชุม 3/4 ครั้ง
นายวิชา	ลดาลลิตสกุล	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นางสาววราภรณ์	กุลสวัสดิ์ภักดี	เข้าร่วมประชุม 3/4 ครั้ง
นางสุรีย์	หมั่นนรินทร์	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นายอนุพล	ภูพูนผล	เข้าร่วมประชุม 3/3 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชันได้ทำหน้าที่กำหนดแนวทางการบริหารงาน และทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ตามนโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยง ตามบทบาทหน้าที่ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน ให้ข้อเสนอแนะแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมขององค์กรตามที่ได้ประกาศเจตนารมณ์

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชันได้ปฏิบัติหน้าที่และมีความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายตามแนยดังนี้

1. กำหนดนโยบาย เป้าหมาย วางแผน และจัดระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้เกิดประสิทธิภาพและความชัดเจนต่อเนื่อง เพื่อจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญเป็นลำดับ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งสื่อสารให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ

2. สนับสนุนผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงทุกระดับในองค์กร

3. ดูแลให้บริษัท มีการวางกรอบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยให้ความสำคัญการรับทราบสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย

4. พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

โดยสรุป ในรอบปี 2559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชันได้มีการประชุมเกี่ยวกับความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานทั้งองค์กร ได้ประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุก ๆ ด้าน มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง โดยการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชันเพื่อให้แก้ไขปัญหาที่สำคัญอย่างเร่งด่วนให้ทันเวลาที่ ได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญระดับองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ



(นายวิจิต ตันตือนานนท์)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน