

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 231(5/2561) เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2561 ประกอบด้วยกรรมการอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายขจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายอมร อัสวานันท์ นายวิจิต ตันตือนุนานนท์ นางฉัตรทอง ทิพยกะลิน เป็นกรรมการตรวจสอบ และนางสาวรัชดาวรรณ ฤทธิรงค์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 4 ครั้ง โดย

1. นายขจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
2. นายอมร อัสวานันท์ เข้าร่วมประชุม 3/4 ครั้ง
3. นายวิจิต ตันตือนุนานนท์ เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
4. นางฉัตรทอง ทิพยกะลิน เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2561 โดยมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้บริหาร ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อสอบถามถึงประเด็นที่อาจมีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อการการเงิน รวมทั้งรับฟังข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีและสอบถามความคืบหน้าในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน มีการพิจารณาและสอบทานเรื่องต่างๆ ที่มีความสำคัญดังนี้

1. **สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี 2561** โดยร่วมประชุมกับฝ่ายบริหาร ฝ่ายบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี รวมถึงการสอบทานประเด็นเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา และมีผลกระทบในอนาคตที่อาจเกิดขึ้น รายการที่ไม่ใช่รายการปกติที่มีนัยสำคัญ รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี และมีความเห็นรายงานทางการเงิน งบแสดงฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย มีความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลงบการเงินอย่างเพียงพอและไม่พบรายการใดที่อาจมีผลกระทบอันเป็นสาระสำคัญต่อการการเงิน

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

3. **พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับปี 2562** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน รวมถึงคำตอบแทนในการสอบบัญชีของบริษัท นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 โดยมีความเห็นว่า ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 1378 และ/หรือ นายชัยกรณ์ อุ่นปิติพงษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3196 และ/หรือ นายอภิรักษ์ อติอนุวรรตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5202 และ/หรือ ดร.ปรีชา สวน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6718 แห่งบริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เนื่องจากผู้สอบบัญชีดังกล่าว มีความเชี่ยวชาญ มีมาตรฐานการตรวจสอบเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป มีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับของบริษัท สภาวิชาชีพบัญชีและสำนักงานคณะกรรมการ

กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งได้พิจารณาเปรียบเทียบกับปริมาณงานและอัตราค่าสอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนอื่นในธุรกิจระดับเดียวกันแล้ว เห็นว่ามีค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม

4. **สอบทานระบบการควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทในเครือประจำปี 2561 พบว่ามีความเหมาะสมเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ อันอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินกิจการของบริษัท

5. **การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2561 รวมถึงให้ข้อเสนอแนะการดำเนินงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้บรรลุตามแผนงานที่วางไว้ รวมทั้งให้บรรจุแผนการตรวจสอบการทุจริตและคอร์รัปชัน ตามนโยบายของบริษัท ที่ได้ประกาศเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

6. **สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัท และบริษัทย่อยดำเนินกิจการต่าง ๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ต.ลท. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

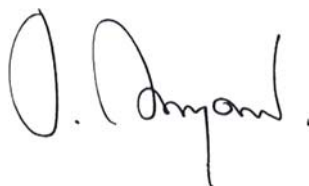
7. **พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ** โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมของกฎบัตร และเสนอเพิ่มเติมขอบเขตหน้าที่ในการสอบทาน การบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติหน้าที่ในปัจจุบัน

8. **การรายงานเกี่ยวกับประเด็นที่เป็นข้อสงสัย** คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัท หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยในรอบปีที่ผ่านมา ไม่มีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ใด ที่เป็นข้อบ่งชี้ว่ามี เหตุการณ์ดังกล่าว

9. **การสอบทานการบริหารความเสี่ยง** คณะกรรมการตรวจสอบได้รับรายงานการปฏิบัติงานหรือเหตุการณ์ที่ อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินกิจการ จากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีการติดตามการ ดำเนินการ การประเมินความเสี่ยงจากสถานการณ์ และมาตรการในการลดความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินการ บริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพียงพอตามนโยบายของบริษัท

สรุปโดยรวมในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบและเป็นอิสระโดยไม่มี ข้อจำกัดในการปฏิบัติหน้าที่ ได้รับข้อมูลและความร่วมมือจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร คณะกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายขจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน)

ในปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรและได้ทำงานให้การสนับสนุนคณะกรรมการบริหารในการกำกับดูแลบริหารจัดการความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงและมีมาตรการขจัดความเสี่ยงให้เพียงพอเหมาะสมรวมทั้งการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน ประกอบด้วย นายวิจิต ตันตือนุนานท์ เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน นายวิชา ลดาลลิตสกุล นางชัยลดา ตันติเวชกุล นางสาววราภรณ์ กุลสวัสดิ์ภักดี นางมาลี ลีลาศิริวงศ์ นายอนุพล ภูวพูนผล และนางเกษแก้ว อธิธิกุล และนางสาวสุจิตรา มากะนิทย์เป็นเลขานุการคณะกรรมการฯ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี

ในรอบปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมร่วมกันรวมกัน 4 ครั้ง โดย

นายวิจิต	ตันตือนุนานท์	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นายวิชา	ลดาลลิตสกุล	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นางชัยลดา	ตันติเวชกุล	เข้าร่วมประชุม 3/4 ครั้ง
นางมาลี	ลีลาศิริวงศ์	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นางสาววราภรณ์	กุลสวัสดิ์ภักดี	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นายอนุพล	ภูวพูนผล	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นางเกษแก้ว	อธิธิกุล	เข้าร่วมประชุม 3/3 ครั้ง
นายอาทร	เมฆนพรัตน์	เข้าร่วมประชุม 1/1 ครั้ง (ลาออกเมื่อ มิ.ย. 2561)

การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชันในปี 2561

ในปี 2561 ตั้งแต่ไตรมาสที่ 1-4 ภาพรวมของเศรษฐกิจในประเทศไทยยังอยู่ในภาวะชะลอตัว ซึ่งไม่แตกต่างจากปีก่อนๆ อีกทั้งยังมีความเสี่ยงอีกหลายปัจจัยที่คาดว่าจะมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นอย่างมาก โดยลูกค้าของบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายเป็นไปในทางที่ลดลงเนื่องจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว บริษัทฯ ยังต้องหาลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่ทุกภาคอุตสาหกรรมรวมทั้งลูกค้าของบริษัทต้องเผชิญกับภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว อีกทั้งการดำเนินธุรกิจโฆษณาในปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบของสื่อโฆษณาที่มีความหลากหลายเพิ่มมากขึ้นของสื่อออนไลน์และสื่อดิจิทัล ซึ่งลูกค้าสามารถหาช่องทางซื้อสื่อและเผยแพร่สินค้าได้เองในบางสื่อ จึงมีผลกระทบต่อธุรกิจและรายได้ของบริษัทอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

จากปัจจัยต่างๆดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการฯได้มีการประชุม ประมวลข้อเท็จจริง เพื่อประเมินความเสี่ยงทุก ๆ ด้าน และกำหนดกรอบการปฏิบัติงานและมาตรการการป้องกันในการขจัดความเสี่ยงเพื่อไม่ให้มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และให้ความเพียงพอเหมาะสมสอดคล้องกับนโยบาย แผนดำเนินธุรกิจ และเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้



(นายวิจิต ตันตือนุนานท์)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
และต่อต้านการคอร์รัปชัน