

เอกสารแนบ 5. รายงานคณะกรรมการชุดย่อย
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจเคเอ็น โกลบอล มีเดีย จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน ที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นไปตามนโยบายคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายงานและการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. พลเรือเอกอภิชาติ เพ็งศรีทอง	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นายสุรัชย์ ชมภูไพสร	กรรมการตรวจสอบ	4/4
3. นายปรีชา บุญยภิกดา	กรรมการตรวจสอบ	3/4
4. นางสาวจิตติญา ทวีธรรมสถิตย์ (ชื่อ-นามสกุลเดิม : นางจิตติญา พงศ์พันธุ์วัฒนา)	กรรมการตรวจสอบ	4/4

และมี นางอุมาพร ภูเวียงแก้ว หัวหน้างานตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในนโยบายคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจเคเอ็น โกลบอล มีเดีย จำกัด (มหาชน) ที่กำหนดขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบ และระเบียบบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างครบถ้วน ได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน รายการระหว่างกัน การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี และมีการประเมินตนเองกับการปฏิบัติหน้าที่ประจำปี โดยในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุม จำนวน 4 ครั้ง ร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน รวมถึงมีวาระการประชุมเฉพาะผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วย ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติได้ดังต่อไปนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2562 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ รวมทั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมทุกครั้งที่มีการพิจารณา งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินโดยสอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ ซึ่งผลกระทบต่องบการเงินความเพียงพอของข้อมูลที่เปิดเผยไว้ในงบการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ ยังพิจารณาผลการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในอย่างเป็นอิสระ รับฟังคำชี้แจง ข้อตรวจพบความเห็น และข้อเสนอแนะของผู้ที่รับผิดชอบ

2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานและกำกับให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน โดยได้สอบทานผลการตรวจสอบภายใน ร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในที่บริษัทฯ ว่าจ้างจากภายนอก และหัวหน้างานตรวจสอบภายในทุกไตรมาส เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน โดยคำนึงถึงการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ให้มีการใช้ทรัพยากรที่คุ้มค่า และประหยัด ให้มีการดูแลรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสม และให้มีแนวทางการป้องกันการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน โดยประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสม ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณางบประมาณประจำปีในการว่าจ้างหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการประเมินความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน ความเพียงพอเหมาะสมของบุคลากรของหน่วยงาน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ามีความเหมาะสมและไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

3. การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยพิจารณาความสมเหตุสมผลของการทำรายการ การปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้

4. การบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารได้ให้ความสำคัญและระมัดระวังต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ตลอดจนให้คำแนะนำและเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ในการประเมินและทบทวนความเสี่ยง การจัดทำแผนงานบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุมติดตามและประเมินผล ตลอดจนการรายงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท

5. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้จากการรายงานของผู้ตรวจสอบภายใน ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

6. การพิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และการเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดคำตอบแทน โดยพิจารณาถึงคุณภาพงานสถานะของผู้สอบบัญชี ข้อจำกัดที่มีสาระสำคัญ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง และได้มีการพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อร่วมหารือเกี่ยวกับการตรวจสอบบัญชี ตลอดจนหารือปัญหาที่พบจากการตรวจสอบ และการหาแนวทางในการแก้ไขประเด็นต่างๆ

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2563 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563 ได้พิจารณาการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาแล้ว มีมติเห็นชอบในการพิจารณาคัดเลือกนางสาวมณีนีรัตน์บรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5313 หรือ นางพูนนารถ เภาเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5238 หรือ นางสาวโกสุมภ์ ชะเอม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6011 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2563 อีกวาระหนึ่ง โดยมีค่าตอบแทนสอบบัญชีงบการเงินประจำปี 2563 และค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ และงบการเงินรวมเป็นเงินจำนวน 2,340,000 บาทซึ่งเท่ากับปี 2562 และรับทราบค่าสอบบัญชีประจำปีและค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทย่อย เป็นจำนวนไม่เกิน 830,000 บาท โดยจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้มีการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ การคำนึงถึงความเสี่ยงการปฏิบัติงานให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้ระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ รวมทั้งให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและอำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้ในนโยบายคณะกรรมการตรวจสอบ และได้รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานกำกับดูแล มีการบริหารความเสี่ยงเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ไม่พบรายการที่กระทบต่อบริษัทที่เป็นสาระสำคัญ

(พลเรือเอกอภิชาติ เพ็งศรีทอง)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท เจเคเอ็น โกลบอล มีเดีย จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นการกระจาย 2 ท่าน และเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน โดยมีรายงานคณะกรรมการและการเข้าร่วมประชุมในรอบปี 2562 ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายสุรัชย์ ชมภูไพสร	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
2. นายปรีชา บุญยภิดา	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
3. นายจักรพงษ์ จักรจุฑาธิบดี	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในนโยบายของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในการพิจารณาเรื่องสำคัญ ดังนี้

1. พิจารณาและเสนอความเห็นในการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 โดยบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุม ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อมายังบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาและเสนอความเห็นในการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออกต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาและเสนอความเห็นในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ในรูปแบบค่าตำแหน่ง ค่าเบี้ยประชุม และโบนัสกรรมการ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ สภาวะเศรษฐกิจ และอ้างอิงกับธุรกิจในตลาดหลักทรัพย์เดียวกัน
3. พิจารณาและเสนอความเห็นในการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหาร โดยพิจารณาให้มีความเหมาะสม อยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมและสูงเพียงพอที่จะดูแลรักษาผู้บริหารที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้
4. พิจารณาคัดเลือกผู้บริหารระดับสูง และกำหนดค่าตอบแทนตามที่ฝ่ายจัดการนำเสนอ เพื่อรองรับการขยายงานของบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
5. กำหนดแนวทางและประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ตลอดจนผู้บริหารระดับสูง โดยนำแนวทางจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับโครงสร้างของคณะกรรมการและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ เพื่อใช้ในการประเมินผลประจำปีของกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน ได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ โดยปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และโปร่งใส เพื่อประโยชน์ต่อบริษัทฯ

(นายสุรัชย์ ชมภูไพสร)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงองค์กร ซึ่งมีส่วนสำคัญที่จะสนับสนุนให้ธุรกิจดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง และบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน เพื่อกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ให้ข้อเสนอแนะมาตรการป้องกัน และวิธีบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และกำกับดูแล ติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยมีรายงานกรรมการบริหารความเสี่ยงและการเข้าร่วมประชุมดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายปรีชา บุญยภิดา	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
2. นางสาววิติญา ทวีธรรมสถิตย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
3. นางพิสมัย ลิขิตอำนวย	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4

ในปี 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

1. พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีทีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้ทำการประเมินความเสี่ยง และจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงพร้อมทั้งกำหนดผลกระทบที่เกิดขึ้น และกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงนั้นๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น
2. ติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ และรายงานการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการกำกับดูแล ติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด และทบทวนประเด็นความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ อันจะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องและบรรลุเป้าหมายตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ ตลอดจนเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรได้อย่างยั่งยืน

(นายปรีชา บุญยภิดา)
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง