

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ปี 2556

คณะกรรมการของบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย และให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้รายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี มีข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีและ/หรือวิธีปฏิบัติทางบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรอบคอบในการประมาณทางการเงินบัญชี เพื่อให้สมเหตุสมผล รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ และได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

คณะกรรมการจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

งบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท คือ บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด ในการตรวจสอบนั้นคณะกรรมการบริษัทได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชีทั่วไป โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า รายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปี 2556 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

พล.ต.อ.



(วิเชียร พงษ์โพธิ์ศรี)

ประธานกรรมการ

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด(มหาชน) ได้อนุมัติการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยกรรมการทุกท่านเป็นกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด ซึ่งประกอบด้วย

- |                                |                            |
|--------------------------------|----------------------------|
| 1. คุณสมเกียรติ จิตวุฒิชิต     | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ    |
| 2. คุณสุรินทร์ วรรณเพ็ญสกุล    | กรรมการตรวจสอบ             |
| 3. คุณปิยะนุส ชัยขจรวัฒน์      | กรรมการตรวจสอบ             |
| และ นายณัฏฐิชัย ภูรีพงษ์พานนท์ | เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ |

ในรอบปีบัญชี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ และครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยได้ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อร่วมเสนอข้อมูลหารือ และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็น ในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบ มีฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นเครื่องมือในการปฏิบัติภารกิจตามกฎหมายที่กำหนดไว้ โดยขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ โปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทได้อย่างถูกต้องและไม่มีข้อจำกัดในการเข้าถึงข้อมูล โดยมีการจัดประชุมตลอดปี 2556 จำนวนทั้งสิ้น 12 ครั้ง รวมทั้งประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย จำนวน 4 ครั้ง ซึ่งสาระสำคัญในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปได้ดังนี้

**รายงานทางการเงิน** ได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2556 และหารือร่วมกับผู้สอบบัญชี พร้อมทั้งพิจารณาข้อเสนอแนะด้านระบบควบคุมภายใน ซึ่งเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

**รายการที่เกี่ยวข้องกัน** สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือ รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้แน่ใจว่าการตกลงเข้าทำรายการมีความเป็นธรรม และเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ซึ่งบริษัทได้ถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยถือความโปร่งใสและการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ซึ่งมีรายการที่สำคัญ ได้แก่ พิจารณาการกู้ยืมเงิน, พิจารณาการต่อสัญญาเช่าที่ดิน และ พิจารณาการต่อสัญญาเช่าสำนักงาน

**การตรวจสอบภายใน** ให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบและกำลังพล ประจำปี 2556 รวมทั้งพิจารณาความเพียงพอใน การพัฒนาบุคลากรด้านตรวจสอบภายใน เพื่อให้บรรลุแผนการตรวจสอบประจำปี และได้สอบทานผลการปฏิบัติงานและข้อเสนอแนะของฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งผลการตรวจติดตามการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะ สรุปได้ว่า การตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นไปอย่างอิสระ เพียงพอ และมีประสิทธิผล

**การกำกับดูแลกิจการที่ดี** ได้ติดตามการสื่อสารเผยแพร่จรรยาบรรณของพนักงานบริษัท กำหนดให้พนักงานบริษัทที่เกี่ยวข้อง รายงานข้อผู้ที่เกี่ยวข้องกัน , รายงานการถือครองหุ้นบริษัทประจำทุกไตรมาส ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกครั้ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ในปี 2556 ไม่พบรายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

**ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ** นำเสนอรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยได้เสนอความเห็น และให้ข้อเสนอแนะที่เป็น ประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายบริหาร ซึ่งฝ่ายบริหารได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม รวมทั้ง พิจารณาผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปี 2556 โดยได้รับการประเมินจากคณะกรรมการ บริษัท และนำผลการปฏิบัติงานนั้นมาพิจารณาปรับปรุงการปฏิบัติงาน

**ผู้สอบบัญชี** ประเมินความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และให้ความเห็นต่อคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อนำเสนอ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ที แอนด์ ยัง จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2557

จากกิจกรรมต่าง ๆ ดังกล่าวข้างต้นตลอดปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่า คณะกรรมการตลอดจนผู้บริหาร ของบริษัทฯ ถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นสำคัญ และยึดมั่นในจริยธรรมธุรกิจ โดยมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติ หน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทอย่างมีคุณภาพเยี่ยงมืออาชีพ รวมทั้งพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ ให้เกิด ประสิทธิภาพสูงสุด และส่งเสริมระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพียงพอ รวมทั้งการตรวจสอบภายในมีความ เป็นอิสระ และมีกระบวนการตรวจสอบที่สอดคล้องกับ มาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน โดยมีการ พัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายสมเกียรติ จิตรุสุมิโชติ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

10 มกราคม 2557

## รายงานคณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทนและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาล ของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ซึ่งจะครบวาระในวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2558 โดยคณะกรรมการมีรายนาม ดังนี้

1. นายสุรินทร์ วรรณเพ็ญสกุล ประธานคณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทนและบรรษัทภิบาล
2. นายเกรียงไกร รักษ์กุลชน กรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาล
3. ดร.สมชาย หาญหิรัญ กรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีความรับผิดชอบหลักตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร คณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาล และนโยบายการกำกับดูแลกิจการในปี 2556 คณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีการประชุมทั้งหมด 5 ครั้ง ซึ่งมีการดำเนินงานที่สำคัญดังนี้

1. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาล

2. พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อ กรรมการ แทนกรรมการที่ครบวาระและกรรมการที่ลาออก ซึ่งคณะกรรมการ สรรหา คัดตอบแทนและบรรษัทภิบาล ได้พิจารณา โดยคำนึงถึงคุณสมบัติความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ความเชี่ยวชาญที่หลากหลายอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทรวมทั้งคำนึงถึงขนาดโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทที่เหมาะสมเพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

3 พิจารณาคัดตอบแทน และสวัสดิการ ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลอย่างเป็นรูปธรรม ซึ่งพิจารณาจากผลความสำเร็จของการปฏิบัติงาน เปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้รวมถึงพิจารณาการเติบโตของยอดขายและกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน

4. พิจารณาลักษณะ และคำตอบประจำปีแก่กรรมการ โดยเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556 รวมทั้งพิจารณาลักษณะ ให้มีความชัดเจน และเหมาะสมกับโครงสร้างของบริษัทในปัจจุบัน รวมถึงกำหนดหลักเกณฑ์ และจัดให้มีการประเมินผลกรรมการบริษัททั้งคณะ

5. ทบทวนและปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และคู่มือกรรมการ พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ให้พนักงานในองค์กรรับทราบ

6. ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประจำปี 2556 ซึ่งการปรับปรุงดังกล่าวเป็นผลให้บริษัทได้รับผลการประเมินจากระดับ “ดีมาก” จากปี 2555 เป็น “ดีเลิศ” ในปี 2556 จากการประเมินโดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

7. ทบทวนวิธีการปฏิบัติ รวมทั้งปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลที่ใช้ในการพิจารณาสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งการปรับปรุงดังกล่าวเป็นผลให้บริษัทได้รับผลคะแนนการประเมินจาก “94.50%” จากปี 2555 เป็น “100%” ในปี 2556 จากการประเมินโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investors Association)

8. ดำเนินการและประชาสัมพันธ์กิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

9. จัดให้มีการดำเนินกิจกรรมและการรายงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท ประจำปี 2556

10. ปรับปรุงและทบทวนความเหมาะสมของแบบประเมินคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างรอบคอบระมัดระวัง สมเหตุสมผล และสามารถปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ โดยไม่ถูกครอบงำจากฝ่ายบริหารแต่อย่างใด และในปี 2556 กรรมการ ได้รับค่าตอบแทนตามที่แสดงไว้ในรายงานค่าตอบแทนของคณะกรรมการปี 2556 โดยได้พิจารณารายงานข้อมูลการสำรวจ ค่าตอบแทนกรรมการของสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือ Thai Institute of Directors (IOD) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เปรียบเทียบกับภาพรวมของบริษัทจดทะเบียน ทั้งหมด บริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน และบริษัทที่มีขนาด ยอดขายและกำไรสุทธิใกล้เคียงกับบริษัทซึ่งคณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล เห็นว่ามีความเหมาะสม เป็นธรรมกับบริษัท และกรรมการที่ดำรงตำแหน่ง ซึ่งสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบซึ่งคณะกรรมการ บริษัทได้ พิจารณาเห็นชอบและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อย ตามหลักการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี



นายสุรินทร์ วรรณพิณกุล

ประธานคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล

10 มกราคม 2557

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) ได้อนุมัติการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง 3 ท่าน โดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นกรรมการอิสระ มีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทุกท่านเป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย

- |                               |                                     |
|-------------------------------|-------------------------------------|
| 1. นางสาวปิยะนุส ชัยขจรวัฒน์  | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง    |
| 2. นางสาววิริยา อัมพรนากุล    | กรรมการบริหารความเสี่ยง             |
| 3. นางสาววิติมา วัฒนศักดิ์กุล | กรรมการบริหารความเสี่ยง             |
| และนางสาวศิริยา ทับทิมनाค     | เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยง พิจารณาให้ความเห็นและสนับสนุนฝ่ายบริหาร ในการบริหารความเสี่ยง เพื่อพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือในทุกระดับขององค์กร โดยในปี 2556 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม 5 ครั้ง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ซึ่ง สามารถสรุปสาระสำคัญของการดำเนินกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดังนี้

### 1. พิจารณาปัจจัยเสี่ยงขององค์กร

จัดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อร่วมพิจารณาคัดกรองปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กรที่ส่งผลกระทบด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน รวมถึงด้านอื่นๆ จากปัจจัยเสี่ยงทั้งหมดตามความเห็นของเจ้าของปัจจัยเสี่ยง (Risk Owner) ที่มีการพิจารณาประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่มีอยู่ในปัจจุบัน และ จัดลำดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) ในภาพรวมแล้ว

### 2. พิจารณานโยบายตอบสนองความเสี่ยง

พิจารณาความเหมาะสม คุ่มค่าของแผนงาน (Action Plan) ที่ผู้บริหารหน่วยงานจัดทำ เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงนั้น จะได้รับการบริหารจัดการ และมีการควบคุมให้อยู่ในระดับเหมาะสมที่องค์กรสามารถยอมรับได้

### 3. ติดตามผลของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง

จัดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความคืบหน้า ประสิทธิภาพและประสิทธิผลการดำเนินงานของปัจจัยเสี่ยงในแต่ละระดับความรุนแรงโดยดำเนินการติดตามผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามระดับความรุนแรงของผลกระทบ เพื่อพิจารณาแนวโน้มของความเสี่ยงภาพรวมที่เปลี่ยนแปลงภายหลังจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และกำหนดแนวทางการป้องกันหรือแก้ไขได้อย่างทันท่วงที

#### 4. แผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Planning: BCP)

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานในภาวะวิกฤต จึงได้ดำเนินการศึกษา และจัดทำ แผนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ ซึ่งปัจจุบันแผนงานดังกล่าวได้ดำเนินการเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

จากการดำเนินงานข้างต้น เชื่อว่าการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินไปอย่างเป็นระบบ รวมถึงการติดตามความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด จะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ ตลอดจนสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กร เพื่อส่งมอบให้แก่ทั้งผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้อย่างยั่งยืน



นางสาวปิยะนุส ชัยขจรวัฒน์

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

19 กุมภาพันธ์ 2557