

เอกสารแนบ 5

- (1) รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
- (2) รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- (3) รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(1) รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เพช ดีเวลลอปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน คือ นางลัดดา ศิริวัฒนาโกศล เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายประเสริฐ ภัทรดิลก และนายวิสิทธิ์ กาญจนภาส เป็นกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกาศโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ รวมถึงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

ในช่วงเดือนมีนาคม 2560 นางสาวเบญจพร ไพรสุวรรณ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติแต่งตั้ง นายไกรทิพย์ ไกรฤกษ์ ประธานคณะกรรมการบริษัทฯ เข้ามาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบเพิ่มเติมอีกตำแหน่ง และในเดือนพฤศจิกายน 2560 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติแต่งตั้ง นายวิสิทธิ์ กาญจนภาส เข้ามาเป็นกรรมการตรวจสอบแทนนายไกรทิพย์ ไกรฤกษ์

สำหรับปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่าน เข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้ง โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสงบการเงินประจำปี 2560 รวมทั้งงบการเงินรวมของบริษัท และมีความเห็นว่า งบการเงินดังกล่าวได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและมาตรฐานการบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไป การเปิดเผยข้อมูลมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอ และทันเวลา และผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหารได้ชี้แจงรายละเอียดจนเป็นที่พอใจ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติรายงานทางการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอกอย่างเป็นทางการ โดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง

2. สอบทานระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนระบบการควบคุมภายในร่วมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมพิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี โดยมีการสอบทานและติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขปรับปรุงทุกรายไตรมาส ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในรอบปี 2560 ระบบการบริหารจัดการและระบบการควบคุมภายในเหมาะสมรัดกุมเพียงพอ

3. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเห็นว่าเป็นรายการจริงทางการค้าอันเป็นธุรกิจปกติทั่วไป มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันในงบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงินไว้อย่างเพียงพอเหมาะสม เป็นไปตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายร่วมกับฝ่ายกฎหมาย หน่วยงานกำกับดูแล และหน่วยงานตรวจสอบภายในแล้ว ไม่พบประเด็นใดที่เป็นสาระสำคัญที่แสดงว่าบริษัทฯ มีการปฏิบัติที่ขัดต่อกฎหมาย ระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

5. การพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ทักษะ ความรู้ทางด้านธุรกิจและประสบการณ์ ตลอดจนความเหมาะสมของค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี และได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งบริษัท เบเคอร์ ทิลล์ ออดิท แอนด์ แอดไวเซอร์รี เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย) เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยในปี 2560 ที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเหมาะสมตามมาตรฐานการประกอบวิชาชีพการสอบบัญชี

6. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารให้ความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งเน้นให้มีการควบคุมดูแลการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ และให้เกิดความโปร่งใส โดยเฉพาะเรื่องรายการระหว่างกัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติและมีจริยธรรม ก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

7. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง ณ สิ้นปี ว่าได้ปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระตลอดระยะเวลา เพื่อสอบทานความครบถ้วนตามขอบเขตที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

นางลัดดา ศิริวัฒนาโกศล

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

(2) รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท เพช ดีเวลลอปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 5 ท่าน เป็น กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นางสาวเบญจพร ไพรสุวรรณ (เป็นประธานคณะกรรมการ) นายประเสริฐ ภัทรดิลก และนางลัดดา ศิริวัฒนาโกศล และกรรมการจากผู้บริหารบริษัทฯ จำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นายสรพจน์ เตชะไกรศรี และนายโชติพล เตชะไกรศรี ทั้งนี้ตามที่ นางสาวเบญจพร ไพรสุวรรณ ได้ยื่นหนังสือลาออก จากตำแหน่ง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 มีนาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้แต่งตั้ง นางสาวลัดดา ศิริวัฒนาโกศล ทำหน้าที่ ประธานฯ ชั่วคราวไปพลางก่อน และเมื่อสรรหากรรมการเพื่อทดแทนกรรมการซึ่งลาออกแล้ว คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้ แต่งตั้งให้ นายวิสิทธิ์ กาญจนภาส ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตามมติที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 12/2560 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2560

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทนของบริษัทฯ ทั้งนี้ในปี 2560 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดให้มีการประชุม 4 ครั้ง ซึ่ง มี กรรมการเข้าร่วมประชุมครบถ้วน โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่ง กรรมการที่ว่างลงโดยคำนึงถึงสัดส่วน จำนวน ความหลากหลายขององค์ประกอบ ของคณะกรรมการที่เหมาะสมในด้าน ต่างๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ทบทวนอัตราค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของกรรมการบริษัทฯ โดย พิจารณาความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ เทียบเคียงกับบริษัทอื่นที่อยู่ใน ประเภทธุรกิจเดียวกัน และคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิเช่น ผลประกอบการของบริษัท ผลงาน และภาวะทาง เศรษฐกิจ

3. พิจารณาทบทวนกฎบัตร ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาทบทวนปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต่อไป

4. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2559 – 2560

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด พิจารณาแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของ ผู้บริหารระดับสูง อันได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรก โดยพิจารณาจากผล ประสิทธิภาพของบริษัท ผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารรายบุคคล และการเทียบเคียงการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร ระดับสูงของบริษัทอื่นๆ ที่อยู่ในประเภทธุรกิจเดียวกัน

นายวิสิทธิ์ กาญจนภาส

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

(3) รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท เพช ดีเวลลอปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 5 ท่าน เป็น กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายประเสริฐ ภัทรดิลก (เป็นประธานคณะกรรมการ) นางลัดดา ศิริวัฒนา โกศล นายวิสิทธิ์ กาญจนโกศล และกรรมการจากผู้บริหารบริษัทฯ จำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นายสรพจน์ เตชะไกรศรี และนาย โชติพล เตชะไกรศรี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทางปฏิบัติที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน และตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมถึงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งนี้ในปี 2560 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุม 2 ครั้ง โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบถ้วน โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2560

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยเน้นถึงความเสี่ยงด้านคอร์รัปชั่น ที่บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์ในการเข้าร่วมการโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านด้านการทุจริต (CAC) พร้อมทั้งเน้นการมีส่วนร่วมของฝ่ายบริหารในการกำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยง และมาตรการที่ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์

2. เรื่องพิจารณาทบทวน และประเมินความเสี่ยงประจำปี 2560

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณากลับกรองนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ และความเสี่ยงด้านคอร์รัปชั่น เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการ บริษัทฯ ให้ความเห็นชอบ

นายประเสริฐ ภัทรดิลก

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง