

เอกสารแนบ 5

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

(1) รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

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

ปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง มี 6 ครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน และมี 1 ครั้งที่นายประเสริฐ ภัทรดิลก ไม่ได้เข้าร่วมประชุม โดยในการประชุมทุกครั้งได้ร่วมหารือกับฝ่ายบริหาร ฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง และได้แสดงความเห็นทั้งให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระ สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นชอบงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2561 ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ โดยมีความเห็นว่า งบการเงินดังกล่าวได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและมาตรฐานการบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไป การเปิดเผยข้อมูลมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอ และทันเวลา ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระและได้รับความร่วมมือในการปฏิบัติงานอย่างดี และคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอกอย่างเป็นอิสระ โดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง

2. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามที่กำหนด โดยถือหลักความถูกต้อง ความสมเหตุสมผลและความโปร่งใส คำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

3. สอบทานระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมพิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ซึ่งจัดทำขึ้นบนพื้นฐานของการประเมินระบบการควบคุมภายใน และความเสี่ยงของแต่ละระบบงานเพื่อให้แผนงานการตรวจสอบมีขอบเขตที่ครอบคลุมประเด็นที่มีความสำคัญอย่างครบถ้วน และคณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานและติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขเป็นประจำทุกรายไตรมาส ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในรอบปี 2561 ระบบการบริหารจัดการและระบบการควบคุมภายในเหมาะสม รัดกุมเพียงพอ

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องแล้ว ไม่พบประเด็นใดที่เป็นสาระสำคัญที่แสดงว่าบริษัทฯ มีการปฏิบัติที่ขัดต่อกฎหมาย ระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

5. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารให้ความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งเน้นให้มีการควบคุมดูแลการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ และให้เกิดความโปร่งใส โดยเฉพาะเรื่องรายการระหว่างกัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และมีจริยธรรม ก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

6. การพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ทักษะ ความรู้ทางด้านธุรกิจและประสบการณ์ ตลอดจนความเหมาะสมของค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี และได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยในปี 2561 ที่ผ่านมาผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเหมาะสมตามมาตรฐานการประกอบวิชาชีพการสอบบัญชี

7. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองปีละ 1 ครั้ง โดยการประเมินผลแสดงได้ว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างสมบูรณ์ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบและมีความเป็นอิสระเพียงพอ

นางลัดดา ศิริวัฒนาโกศล

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

(2) รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท เพช ดีเวลลอปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 5 ท่าน เป็น กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายวิสิทธิ์ กาญจนภาส (เป็นประธานคณะกรรมการ) นายประเสริฐ ภัทรดิลก และนางลัดดา ศิริวัฒนาโกศล และกรรมการจากผู้บริหารบริษัท จำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นายสรพจน์ เตชะไกรศรี และนายโชติพล เตชะไกรศรี

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ ทั้งนี้ในปี 2561 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดให้มีการประชุม 2 ครั้ง ซึ่งมีการเข้าร่วมประชุมครบถ้วน โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่ง กรรมการที่ว่างลงโดยคำนึงถึงสัดส่วน จำนวน ความหลากหลายขององค์ประกอบ ของคณะกรรมการที่เหมาะสมในด้านต่าง ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ทบทวนอัตราค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท โดยพิจารณาความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ เทียบเคียงกับบริษัทอื่นที่อยู่ในประเภทธุรกิจเดียวกัน และคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิเช่น ผลประกอบการของบริษัท ผลงาน และภาวะทางเศรษฐกิจ

3. พิจารณาทบทวนกฎบัตร ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาทบทวนปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต่อไป

4. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2561

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด พิจารณาแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของผู้บริหารระดับสูง อันได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัท ผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารรายบุคคล และการเทียบเคียงการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทอื่น ๆ 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 กาญจนภาส และกรรมการจากผู้บริหารบริษัทฯ จำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นายสรพจน์ เตชะไกรศรี และนาย ไซติพล เตชะไกรศรี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทางปฏิบัติที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน และตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมถึงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริษัทฯ ทั้งนี้ในปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุม 2 ครั้ง โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบถ้วน โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบาย และประเมินความเสี่ยงประจำปี 2561

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาทบทวนนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงว่านโยบายยังคงสอดคล้อง และเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน อีกทั้งยังมีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของการวัด ความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด เพื่อให้ฝ่ายจัดการใช้เป็นข้อมูลในการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

2. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาทบทวนปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะต้องมีการทบทวนอย่างน้อยปีละครั้ง

3. การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการประเมินตนเองทุกสิ้นปี โดยผลการประเมินพบว่า คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการความเสี่ยง ทั้งกรรมการยังได้ใช้ความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ โดยไม่มีข้อจำกัดจากฝ่ายบริหาร

นายประเสริฐ ภัทรดิลก

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง