

เอกสารแนบ 5 อื่นๆ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งมีความรู้ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์โดยเฉพาะด้านการเงินและการบัญชี โดยมี นายณรินทร์ โอภามูรธาพงศ์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายธเรศ โปษยานนท์ และนางทัศนาร อดไพฑิธอง เป็น กรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นกรรมการบริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้รับความร่วมมือจากกรรมการอิสระ ฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี ฝ่ายบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เชื่อถือได้

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมตามวาระซึ่งเป็นการประชุมระหว่างกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ ผู้สอบบัญชี และผู้บริหารระดับสูงทางด้านบัญชี การเงิน และผู้ตรวจสอบภายใน โดยไม่มีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม แต่อยู่ภายใต้การรับรู้ของฝ่ายบริหารรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติได้ ดังต่อไปนี้

1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2562 ของบริษัทฯ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

งบการเงินของบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญในงบการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อพิจารณา งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี เพื่อสอบถามความถูกต้อง ครบถ้วน และการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ตลอดจนรายการปรับปรุงต่างๆ ที่กระทบต่อการเงินที่เป็นสาระสำคัญ

2. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและโปร่งใส รวมถึงการปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นประจำทุกปี และส่งเสริมให้บริษัทฯ มีบรรษัทภิบาล การบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

3. สอบทานระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit)

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีประสิทธิภาพเพียงพอ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสม มีการตั้งเป้าหมายการทำงานอย่างรอบคอบ วัดผลได้ และมีการแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสมเมื่อผลการดำเนินงานต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ ให้ความสำคัญกับการปรับปรุงแก้ไขเมื่อพบความเสี่ยงที่เป็นจุดอ่อนในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้กำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ เพื่อดูแลป้องกันทรัพย์สิน ลดความเสียหาย ลดการทุจริต และใช้ในการบริหารจัดการ บริษัทฯ ตามหลักบรรษัทภิบาล อย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ โดยมีการสอบถามให้มีการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปี และทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามการปรับปรุงแก้ไขตามแนวทางที่หน่วยงานตรวจสอบภายในเสนอ โดยในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่เป็นนัยสำคัญ

นอกจากนี้ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน และบริษัท ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

5. การคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2563

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา เห็นสมควรเสนอให้เปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชี เนื่องจากได้เปรียบเทียบราคาค่าสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีรายเดิมกับรายอื่นๆ แล้ว ค่าสอบบัญชีของบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด ที่เสนอต่อบริษัทฯ นั้นลดลงจากของผู้สอบบัญชีรายเดิมถึงร้อยละ 11.65 ประกอบกับได้พิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด มีความเหมาะสม มีคุณสมบัติ และมีความเป็นอิสระในการสอบบัญชีของบริษัทฯ จึงเห็นสมควรที่จะเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชีใหม่ จากสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอทไทซิเอท เป็น บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2563 เพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ให้แต่งตั้ง นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุลผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8134 หรือนางสาวอริสา ชูวิสูตร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9393 หรือ นาย พิระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4752 แห่ง บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2563 เนื่องจากเป็นสำนักงานที่มีความเชี่ยวชาญ มีมาตรฐานในการทำงานที่ดี และมีความเป็นอิสระ และเพื่อให้การสอบบัญชีเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส

6. **สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว**

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลทุกรายการอย่างถูกต้องครบถ้วน และรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมและเหมาะสม ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากฝ่ายจัดการหรือคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นก่อนทำรายการแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวได้ดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและอำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการตรวจสอบ และได้รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทแล้ว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานกำกับดูแล มีการบริหารความเสี่ยงเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ไม่พบรายการที่กระทบต่อบริษัทฯ ที่เป็นสาระสำคัญ

-นรินทร์ โอภามูรธาวงศ์-

(นาย นรินทร์ โอภามูรธาวงศ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) แต่งตั้งโดย คณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัท ประกอบด้วยการกรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน โดยมี นายณรินทร์ โอภามูรธาวงศ์ กรรมการอิสระ เป็นประธานกรรมการ สรรหาและพิจารณาผลตอบแทน นายระเรศ โปษยานนท์ กรรมการอิสระ และ นางทัศนารอดโพธิ์ทอง กรรมการอิสระ เป็น กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนได้มีการประชุมในปี 2562 รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ในการ ดำเนินการสรรหา คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้กรรมการที่พ้นตำแหน่ง ตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เนื่องจากเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด และไม่ขัดต่อข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเสนอให้ คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเลือกเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก และพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติ เหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ยังเปิด โอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้ามายังบริษัทฯ ผ่านช่อง ทางการติดต่อของบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณา

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้พิจารณาผลตอบแทน ของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ให้ สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ สภาพแวดล้อม สภาวะเศรษฐกิจ และอ้างอิงกับธุรกิจในอนาคตเหมือนกัน ซึ่งเป็น ผลตอบแทนที่เหมาะสมและเพียงพอในการจูงใจให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ นำเสนอต่อ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณา โดยมีรายละเอียดตามที่เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี ในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ เต็มความสามารถ และเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ อย่างเหมาะสมแล้ว และได้ รายงานผลการประชุมทุกครั้งให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบทุกครั้ง

-ณรินทร์ โอภามูรธาวงศ์-

(นายณรินทร์ โอภามูรธาวงศ์)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) แต่งตั้งโดย คณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน โดยมี นายระเศศ पोषยานนท์ เป็นประธานกรรมการ, นางทองอยู่ ถาวรสกุลชัย เป็นกรรมการ และ นายกันต์พจน์ เจริญภัทรปรีดา เป็นกรรมการ

ด้วย บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง โดยที่ผ่านมามีการประเมินความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจสม่ำเสมอ อาทิ ความเสี่ยงจากการเกิดสินค้าล้าสมัย, ความเสี่ยงจากการที่สินค้าสูญหาย, ความเสี่ยงในการลงทุนสาขา, ความเสี่ยงจากการต่อสัญญาเช่าพื้นที่/สัญญาเช่าร้านค้า, ความเสี่ยงจากการบริหารงานที่พึ่งพิงผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สิน ตลอดจนบริษัทฯ ได้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยสำนักตรวจสอบภายใน และรวมถึงความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน โดยคณะอนุกรรมการต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งจะมีการรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทาน และเสนอให้คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ และรายงานในแบบแสดงรายการประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) โดยในปี 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุม จำนวน 1 ครั้ง

นอกจากนี้ในปี 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้กำหนดแผนการบริหารความเสี่ยง ประกอบไปด้วย เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ขององค์กร รวม 4 ด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินธุรกิจและกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ เต็มความสามารถ และครอบคลุมความเสี่ยงทั้งองค์กร เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ อย่างเหมาะสมแล้ว และได้รายงานผลการประชุมทุกครั้งให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบทุกครั้ง

-ระเศศ पोषยานนท์-

(นายระเศศ पोषยานนท์)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน