

## เอกสารแนบ 5

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงของบริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์หลายด้าน ทั้งด้านบัญชีและการเงิน ด้านบริหารความเสี่ยง ด้านกฎหมาย และด้านบริหารองค์กร รวมทั้งมีความเป็นอิสระตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1. นายไพโรจน์ เจือประทุม ตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
2. ดร.วงศ์ศักดิ์ สวัสดิ์พาณิชย์ ตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
3. ดร.บุญชัย พิทักษ์ดำรงกิจ ตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

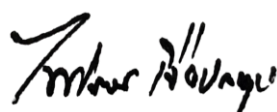
ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน โดยมีการประชุมร่วมกันทั้งหมด 5 ครั้ง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2563 ร่วมกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง (รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน) ก่อนเปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผลการสอบทานพบว่าบริษัทมีรายงานทางการเงินถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเชื่อถือได้ ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ใช้งบการเงิน
2. สอบทานรายการระหว่างกิจการ และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยผลการสอบทานพบว่ารายการทางการค้าที่เกิดขึ้นนั้นเป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ ไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมถึงได้มีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัทครบถ้วนแล้ว
3. สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ซึ่งครอบคลุมถึงเรื่อง องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการควบคุมและติดตาม
4. กำกับงานตรวจสอบภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานแผนการตรวจสอบประจำปี 2563 และรับทราบผลการตรวจสอบ พร้อมให้ข้อเสนอแนะในการปฏิบัติงานแก่ฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
5. สอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยผลการสอบทานพบว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท อย่างเคร่งครัด
6. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 ของบริษัท และกำหนดค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้

เสนอ นายเมธี รัตนศรีเมธา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3425 หรือ น.ส.วรารณ วารีเศวตสุวรรณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5087 หรือนายอัครเดช เปลี่ยนสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5389 หรือ น.ส.กรทิพย์ วาณิชวิเศษกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6947 แห่งบริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2563 และกำหนดค่าสอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 3,400,000 บาท

7. ประชุมหารือกับผู้สอบบัญชีรวม 2 ครั้ง เพื่อปรึกษาการวางแผนการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี และประเด็นสำคัญในการจัดทำงบการเงิน รวมถึงรับทราบผลการปฏิบัติงานสอบบัญชี ข้อสังเกตที่ตรวจพบ และข้อเสนอแนะต่างๆจากผู้สอบบัญชี โดยในการประชุมนั้นไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี
8. ทำการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามข้อกำหนด หรือ กฎเกณฑ์ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
9. ทำการทบทวนปัจจัยความเสี่ยงของบริษัท โดยพิจารณาถึงการเปลี่ยนแปลงภายนอก ด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม และ ด้านนวัตกรรมทางเทคโนโลยีที่ส่งผลต่อรูปแบบการดำเนินชีวิตและพฤติกรรมของผู้บริโภค พร้อมการจัดหมวดความเสี่ยงตามความเสี่ยงที่สำคัญ 5 ด้าน คือ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ และความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผลการสอบทานการดำเนินงานในด้านต่างๆของบริษัท ตามรายละเอียดข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่าในปี 2563 บริษัท ได้ดำเนินการตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน สอดคล้องกับแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และบริษัทยังมีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงที่ดี เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ ภายใต้สถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) พบว่าบริษัท ได้ปฏิบัติตามคำสั่งของภาครัฐอย่างเคร่งครัด อาทิ การควบคุมการแพร่ระบาดตามมาตรการของกระทรวงสาธารณสุข โดยกำหนดทุกสาขาให้มีการตรวจคัดกรองอุณหภูมิของลูกค้ายก่อนเข้าใช้บริการ การสวมหน้ากากอนามัย การรักษาระยะห่าง และรักษาความสะอาดพื้นที่ให้บริการ พร้อมกับกำหนดแผนรองรับสถานการณ์ฉุกเฉิน COVID-19 รวมถึงการปิดดำเนินการสาขาชั่วคราว 39 สาขา ในพื้นที่ประกาศใช้พระราชกำหนดการบริหารราชการแผ่นดินในสถานการณ์ฉุกเฉิน



(นายไพโรจน์ เจือประทุม)

ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

บริษัทสยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด(มหาชน)

10 กุมภาพันธ์ 2564