

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางสาวเขวถักยณัฒ์ ตั้งสงวนนุช                      หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

## คุณวุฒิการศึกษา

บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต                      มหาวิทยาลัยรามคำแหง

บริหารธุรกิจบัณฑิต                      มหาวิทยาลัยรามคำแหง

## ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ. 2559 – ปัจจุบัน                      รองประธานสายงานตรวจสอบภายใน บริษัท ซีเฟรชอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2558 – ปัจจุบัน                      ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ซีเฟรชอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2553 – 2555                      ผู้จัดการทั่วไป บริษัท ชาร์เตอร์ สแควร์ โฮลดิ้ง จำกัด

## ประกาศนียบัตร

- Internal Auditing Certificate Program (IACP), ปี 2561

## ประวัติการฝึกอบรม

- บัณฑิตกับความยั่งยืนในกระแสดิจิตอล, คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ร่วมกับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- รู้ประเด็นปรับ จับประเด็นเปลี่ยน ใน TSA 250 (ปรับปรุง), สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- โครงการอบรมการตรวจสอบภายใน Pre-CIA รุ่น 26, คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Forensics Seminar on Employee Fraud and Labour Law in Actions, PwC Thailand
- Digitalization: Empower IA New GEN, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- CAC Conference 2018: Disrupting Corruption, Thai IOD
- พร้อมรับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## สมาชิกสถาบัน/องค์กร

- สมาชิก สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- สมาชิก สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ซีเฟรชอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ซีเฟรชอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมี ดร.กมลเสณีย์ สันติเวชชกุล เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ ดร.สรชัย พิศาลบุตร และ ดร.วรพงษ์ ลีวัฒนกิจ เป็นกรรมการตรวจสอบ อีกทั้งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ซีเฟรชอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. ทั้งนี้ ในรอบปีบัญชี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามข้อกำหนดดังกล่าว ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

#### 1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี

พิจารณาสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ โดยได้สอบถาม รับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วนและเชื่อถือได้ของงบการเงิน เรื่องสำคัญในการตรวจสอบและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### 2. สอบทานข้อมูลการดำเนินงาน ระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง

พิจารณาจากรายงานตรวจสอบภายในตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินความเพียงพอเหมาะสมและประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง อันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอและไม่มีจุดบกพร่องที่มีสาระสำคัญ มีการดูแลรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสม และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเชื่อถือได้

#### 3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ ต่อการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องและไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ

#### 4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติ ความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงานและความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี จาก

บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สำหรับปี 2562 ซึ่งประกอบด้วยรายชื่อ ดังต่อไปนี้

- |                                   |                                   |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1. นายสมคิด เตียตระกูล            | (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2785) |
| 2. นางสาวกัญญาณัฐ ศรีรัตนชัยวาลย์ | (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6549) |
| 3. นายธีรศักดิ์ จั่วศรีสกุล       | (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6624) |

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีดังกล่าว ดังนี้

- ผู้สอบบัญชีเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถในการวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบบัญชีมาเป็นเวลานาน รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน
- ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีเป็นอัตราที่เหมาะสม โดยได้เสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีในปี 2562 ของบริษัทฯ ภายในวงเงิน ไม่เกิน 2,500,000 บาทต่อปี
- บริษัทผู้สอบบัญชี มีการปฏิบัติตามสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

5. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว

ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่ารายการค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ ได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน

6. สอบทานรายงานการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

โดยคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ในปี 2561 บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดอย่างเหมาะสมและได้เปิดเผยในรายงานประจำปีฉบับนี้

7. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

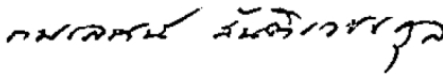
การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดขึ้นเดือนละ 1 ครั้ง ก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งนี้เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ ชี้แจงผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อรับทราบและรับคำแนะนำต่างๆ ในปี 2561 ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบตามวาระปกติจำนวน 12 ครั้ง และมีการประชุมตามวาระพิเศษ 1 ครั้ง

8. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

บททวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และมีมติให้ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ระเบียบและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งกฎบัตรฯ ดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2562

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นอย่างเหมาะสมตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป บริษัทฯ มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด ข้อผูกพันต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ  
ของบริษัท ซีเฟรชอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)  
  
(ดร.กมลศน์ สันติเวชกุล)  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ