

## รายละเอียดผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (“CFO”) และสมุหบัญชี

### ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน (CFO)

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท(*) (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภท ธุรกิจ
นายพชร กิตติวัฒน์ - ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีและ การเงิน  วันที่แต่งตั้ง : 16 พฤษภาคม 2562	33	<ul style="list-style-type: none"> <li>-ปริญญาโท พานิชศาสตร์และการบัญชี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>-ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> </ul> <p><u>การอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- หลักสูตร CFO Focus on Financial Reporting รุ่นที่ 8 ปี 2562 ( จำนวน 14 ชั่วโมง)</li> <li>- หลักสูตร Insight Financial Management ปี 2562 (จำนวน 12 ชั่วโมง)</li> <li>- หลักสูตร มาตรฐานการรายงานทางการเงิน : รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (IFRS 15) ปี 2562 (จำนวน 7 ชั่วโมง)</li> </ul>	- ไม่มี -	- ไม่มี -	พ.ศ. 2562 - ปัจจุบัน	<p>ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีและ การเงิน</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u></p> <p>- ไม่มี -</p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> <u>(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u></p> <p>- ไม่มี -</p> <p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p>	บมจ. วันทูวัน คอนแทคส์
					พ.ศ. 2551 - เม.ย. 2562	<p>ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบบัญชี</p>	บจก. ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์เพอร์ส เอบี เอเอส

## รายละเอียด สมุห์บัญชี

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท(*) (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภท ธุรกิจ
นางสาวธิดารัตน์ แก้วไข - ผู้จัดการแผนกบัญชี  วันที่แต่งตั้ง 5 : มีนาคม 2562	45	<p>- ปริญญาโท คณะบริหารจัดการ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย</p> <p>- ปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ</p> <p><b>การอบรม</b></p> <p>- ภาษีอากรทั้งระบบพร้อมมาตรฐานการบัญชี ปี 2562 (3 ชั่วโมง)</p> <p>- Transfer Pricing ปี 62 การกำหนดราคาโอนระหว่างบริษัทที่มีความสัมพันธ์กัน ปี 2562</p> <p>- ผลกระทบ TFRS 16 เรื่อง สัญญาเช่า ที่มีต่อการเงินในมุมมองของผู้ใช้ข้อมูลทางการเงิน ปี 2562 (6 ชั่วโมง)</p> <p>- หลักสูตร Update กฎหมายภาษีอากรและบัญชี ปี 2561 (3 ชั่วโมง)</p> <p>- หลักสูตรทำความรู้จักเครื่องมือทางการเงิน : (ร่าง) TFRS 9 ปี 2561 (7 ชั่วโมง)</p> <p>- หลักสูตรภาษีอากรและมาตรฐานการสอบบัญชี ปี 2560 (3 ชั่วโมง)</p> <p>- หลักสูตรเจาะลึกปัญหาภาษีการจ่ายเงินไปต่างประเทศ ภ.ง.ด.54, ภ.พ.36 ปี 2560</p> <p>- หลักสูตร Update มาตรฐานการบัญชี ปี 60-61 รุ่นที่ 2 ปี 2560 (7 ชั่วโมง)</p>	- ไม่มี -	- ไม่มี -	พ.ศ. 2552 – ปัจจุบัน	<p>ผู้จัดการแผนกบัญชี</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u></p> <p>- ไม่มี -</p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> <u>(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u></p> <p>- ไม่มี -</p> <p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>- ไม่มี -</p>	บมจ. วันทูวัน คอนแทคส์

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี และการบริหารจัดการ โดยมี นพ. ระเฑียร ศรีมงคล เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายวิชัย ศรีขวัญ นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ และ นพ.ไพโรจน์ บุญกงชัย เป็นกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดทำตามแนวทางและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์


คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการตรวจสอบและสอบทานให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกราย รวมทั้งดูแลให้ผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบายของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและความรับผิดชอบ โดยในปี 2562 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้งมีผู้บริหารระดับสูง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมในวาระที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบโดยสรุปได้ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานงบการเงิน รายงานการวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานรายไตรมาส และประจำปี ของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนการพิจารณานโยบายการบัญชีที่สำคัญร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงิน ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ ยังได้มีการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีอย่างเป็นทางการ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีความสำคัญในการจัดทำงบการเงิน
- คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานความเหมาะสม และความมีประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากรายงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด
- คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานการตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน อัตรากำลังคนและทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงาน หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะ เพื่อสนับสนุนให้การดำเนินกิจกรรมตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างอิสระ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
- คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งภาระผูกพันที่อาจเกิดขึ้นจากสัญญาที่กระทำกับบุคคลภายนอก และข้อเรียกร้องอื่นๆ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ดังกล่าวอย่างถูกต้อง
- คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 โดยประเมินความเป็นอิสระ คุณภาพของผลงานการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ รวมถึงพิจารณาความเหมาะสมของค่าตอบแทน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติ

จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 ของบริษัทและบริษัทย่อย

- คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา และอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ที่จัดทำขึ้นตามกลยุทธ์ของบริษัท และการประเมินความเสี่ยง โดยมุ่งเน้นให้ตรวจสอบประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานที่เป็นจุดควบคุมที่สำคัญในเชิงป้องกัน รวมถึงสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบ และแบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในรวมทั้งพิจารณาและติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีอย่างต่อเนื่อง เพื่อรับทราบสาเหตุและเสนอแนวทางในการป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นต่อฝ่ายบริหาร
- คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงสอบทานการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนตามข้อกำหนดและแนวปฏิบัติที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง กำหนดเพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล โปร่งใส และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ากรการทำรายการดังกล่าวเป็นการทำรายการดังเช่นที่ทำกับบุคคลภายนอกทั่วไป มีเงื่อนไขการค้าปกติ ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล
- คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้กับคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส โดยได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม
- ทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องสภาวการณ์
- คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ โดยผลการประเมินตนเองในภาพรวมอยู่ในระดับดีเยี่ยม แสดงให้เห็นว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายโดยใช้ความรู้ ความสามารถ ประกอบกับความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกราย

สรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนผู้บริหาร และกรรมการบริหารของบริษัท มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทอย่างมีคุณภาพเชิงมืออาชีพ ได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส รวมทั้งมีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเหมาะสม



(นพ. ระเจียร ศรีมงคล)  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท วันทวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)