

# 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	34	- ปริญญาโท พหุวิชาศาสตร์และการบัญชี บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์  <u>การอบรม</u> - หลักสูตร “ตามคิด Disclosure Form พร้อมรับหลักเกณฑ์ กำหนดราคาโอน ปี 2563 ( จำนวน 7 ชั่วโมง) - หลักสูตร The New CFO: Crisis Financial Officer ปี 2563 ( จำนวน 8 ชั่วโมง) - หลักสูตร CFO Refresher Course ปี 2563 (จำนวน 6 ชั่วโมง) - หลักสูตร CFO Focus on Financial Reporting รุ่นที่ 8 ปี 2562 ( จำนวน 14 ชั่วโมง) - หลักสูตร Insight Financial Management ปี 2562 (จำนวน 12 ชั่วโมง) - หลักสูตร มาตรฐานการรายงานทางการเงิน : รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (IFRS 15) ปี 2562 (จำนวน 7 ชั่วโมง)	- ไม่มี -	- ไม่มี -	พ.ศ. 2562 - ปัจจุบัน	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีและ การเงิน  <u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> - ไม่มี -  <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> - ไม่มี -  <u>ประสบการณ์ทำงาน</u>	บมจ. วันทูวัน คอนแทคส์
					พ.ศ. 2551 - เม.ย. 2562	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบบัญชี	บจก. ไพร่ชวอเตอร์เฮาส์เพอร์ส 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
นางสาวจิรารัตน์ แก้วไข - ผู้จัดการแผนกบัญชี  วันที่แต่งตั้ง 5 : มีนาคม 2562	46	<p>- ปริญญาโท คณะบริหารจัดการ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย</p> <p>- ปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ</p> <p><b>การอบรม</b></p> <p>- การบัญชีและภาษีอากรสำหรับนิติบุคคลเพื่อเสริมสร้าง ความถูกต้องและครบถ้วน (จำนวน 12 ชั่วโมง)</p> <p>- แนวคิดและการปรับตัวของนักบัญชีและผู้สอบบัญชี ในยุค Digit-Covid (จำนวน 7 ชั่วโมง)</p> <p>- ภาษีอากรทั้งระบบพร้อมมาตรฐานการบัญชี ปี 2562 (จำนวน 3 ชั่วโมง)</p> <p>- Transfer Pricing ปี 62 การกำหนดราคาโอนระหว่าง บริษัทที่มีความสัมพันธ์กัน ปี 2562</p> <p>- ผลกระทบ TFRS 16 เรื่อง สัญญาเช่า ที่มีต่อการเงินใน มุมมองของผู้ใช้ข้อมูลทางการเงิน ปี 2562 (จำนวน 6 ชั่วโมง)</p> <p>- หลักสูตร Update กฎหมายภาษีอากรและบัญชี ปี 2561 (จำนวน 3 ชั่วโมง)</p> <p>- หลักสูตรทำความรู้จักเครื่องมือทางการเงิน : (ร่าง) TFRS 9 ปี 2561 (จำนวน 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 .วันทวัน คอนแทคส์

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท วันทวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย ดร.ปกรณ์ อาภาพันธุ์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นางสาวกฤติกา ชีवालย์ และ นายปิยพจน์ รุธิโก เป็นกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี และการบริหารจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่าน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดทำตามแนวทางและข้อกำหนดของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการตรวจสอบและสอบทานให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกราย รวมทั้งดูแลให้ผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบายของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและความรับผิดชอบ โดยในปี 2563 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้งประกอบด้วย นพ. ระเกียรติ ศรีมณคล เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายวิชัย ศรีขวัญ นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ และ นพ. ไพโรจน์ บุญคงขึ้น เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีผู้บริหารระดับสูง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมในวาระที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบโดยสรุปได้ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานงบการเงิน รายงานการวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานรายไตรมาส และประจำปี ของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนการพิจารณานโยบายการบัญชีที่สำคัญร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงิน ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอ
- คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานความเหมาะสม และความมีประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากรายงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด
- คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานการตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน อัตราค่าจ้างคนและทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงาน หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะ เพื่อสนับสนุนให้การดำเนินงานการตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างอิสระ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
- คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งภาระผูกพันที่อาจเกิดขึ้นจากสัญญาที่กระทำกับบุคคลภายนอก และข้อเรียกร้องอื่นๆ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัท ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ดังกล่าวอย่างถูกต้อง
- คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 โดยประเมินความเป็นอิสระ คุณภาพของผลงานการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ รวมถึงพิจารณาความเหมาะสมของค่าตอบแทน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 ของบริษัทและบริษัทย่อย

- คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา และอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ที่จัดทำขึ้นตามกลยุทธ์ของบริษัท และการประเมินความเสี่ยง โดยมุ่งเน้นให้ตรวจสอบประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานที่เป็นจุดควบคุมที่สำคัญในเชิงป้องกัน รวมถึงสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบ และแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในรวมทั้งพิจารณาและติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีอย่างต่อเนื่อง เพื่อรับทราบสาเหตุและเสนอแนวทางในการป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นต่อฝ่ายบริหาร
- คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงสอบทานการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนตามข้อกำหนดและแนวปฏิบัติที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง กำหนดเพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล โปร่งใส และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการทำรายการดังกล่าวเป็นการทำรายการดังเช่นที่ทำกับบุคคลภายนอกทั่วไป มีเงื่อนไขการกำกับดูแลด้วยราคาที่สมเหตุสมผล
- คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้กับคณะกรรมการบริษัททราบ ทุกไตรมาส โดยได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม
- ทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องสถานการณ์
- คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ โดยผลการประเมินตนเองในภาพรวมอยู่ในระดับดีเยี่ยม แสดงให้เห็นว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายโดยใช้ความรู้ ความสามารถ ประกอบกับความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกราย

สรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนผู้บริหาร และกรรมการบริหารของบริษัท มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทอย่างมีคุณภาพเชิงมืออาชีพ ได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส รวมทั้งมีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเหมาะสม



(ดร. ปกรณ์ อาภาพันธุ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



(นพ. ระเจียร ศรีมงคล)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบท่านเดิม

(ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 20 พฤศจิกายน 2563)