

รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เอ.เจ.พลาสติก จำกัด (มหาชน) มีจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปัจจุบันคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วย นายนิพนธ์ โอภาวรรวุฒิ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นางสาวศรिता ศรีแสงนาม และ นายสุรศักดิ์ โกสียะจินดา เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมี นางสาวศรินทิพย์ ธนาวิดี เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปีบัญชี 2563 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ครั้ง และในปี 2564 จนถึงวันที่รายงาน จำนวน 1 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง ซึ่งผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุมด้วย ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2563 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

2. สอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน เพื่อประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายใน และแบบการประเมินความเพียงพอของบริษัทฯ ทั้งนี้ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ มีการดูแลรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสม มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล

3. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูล ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้สอบบัญชีได้เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกันในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน

4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ประจำปี 2564 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอ ดร. วิรัช อภิเมธี ชำรง เลขทะเบียน 1378 หรือ นายชัยกรรณ์ อุ่นปีติพญา เลขทะเบียน 3196 หรือ นายอภิรักษ์ อติอนุวรรตน์ เลขทะเบียน 5202 หรือ นายปรีชา สวน เลขทะเบียน 6718 หรือ นางสาวกรแก้ว ดาบแก้ว เลขทะเบียนเลขที่ 8463 จาก บริษัท สำนักงาน ดร. วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2564 พร้อมด้วยค่าสอบบัญชีปี 2564 รวมทั้งสิ้นไม่เกิน 2,500,000 บาท โดยเป็นค่าสอบบัญชีในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นเงิน 880,000 บาท ค่าสอบทานงบการเงินไตรมาสละ 275,000 บาท และค่าตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุนเพื่อประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติ

บุคคล ฉบับละ 30,000 บาท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ดังกล่าว ดังนี้

- ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานด้วยความรู้ ความสามารถในการวิชาชีพ และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

- มีการปฏิบัติตามสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องการกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงิน ทุก 5 รอบบัญชี

- ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทฯ

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรของ คณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการรายงาน ข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่างๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน อย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส และ เชื่อถือได้

.....

(นายนิพนธ์ โอพารววุฒิ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ