

เอกสารแนบ : รายละเอียดประกอบอื่นๆ

เอกสารแนบ 5.1 : รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ได้แก่ 1) นายมนตรี เหล่าเศรษฐกุล ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบ 2) นางสาวสุวรรณา สันตจักริยา และ 3) นางสาวนัฐรี ร่มไทร กรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้านบัญชี การเงิน และการบริหารจัดการ

แนวทางปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างชัดเจน ซึ่งมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเป็นอิสระ ตระหนัก และให้ความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน บริหารงานให้เกิดความน่าเชื่อถือแก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบที่สำคัญปี 2559 สรุปได้ดังนี้

- การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงิน พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทแต่ละไตรมาสและประจำปี 2559 รับฟังข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีอย่างเป็นเหตุผล ได้ร่วมหารือกับฝ่ายบริหาร และฝ่ายบัญชีของบริษัทในรายการที่มีข้อสังเกต เพื่อให้เกิดความเข้าใจในหลักการปฏิบัติที่เป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบหารือกับผู้สอบบัญชีในแนวทางปฏิบัติเพื่อให้มีการสะท้อนข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องและคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามกับผู้สอบบัญชีอย่างเป็นอิสระถึงข้อจำกัดในการสอบบัญชีเพื่อให้ผู้สอบบัญชีได้รับข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนในงานสอบบัญชี โดยรายงานของผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข การรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง และสอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชี การเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ปราศจากการแสดงข้อมูลที่มีความขัดแย้งกับข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบต่อรายงานทางการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินจึงนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณารับรองงบการเงินประจำปี 2559

- การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องประจำปี 2559 เป็นรายการค้าปกติ โปร่งใส มีความเป็นธรรม และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีการรายงานผลรายการที่เกี่ยวข้องกัน เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบทุกไตรมาส

- การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในประจำปี 2559 มีการปฏิบัติงานตรวจสอบในระดับที่ยอมรับได้ และงานที่ได้รับมอบหมายพิเศษ ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้คำปรึกษา อนุมัติ แผนงานตรวจสอบประจำปี รวมทั้งพิจารณาแผนงานเพื่อให้การตรวจสอบภายในมีเป้าหมายที่ชัดเจน และสอดคล้องกับแผนงานบริหารธุรกิจของบริษัทประจำปี

ปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในระบบงานและการปฏิบัติงาน โดยสรุปผลการตรวจสอบภายในที่มีสาระจากการประเมินกิจกรรมหน่วยงานต่างๆ พบว่า มีข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานไม่เป็นนัยสำคัญ การตรวจติดตามการปรับปรุงและแก้ไขมีการดำเนินการตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสมทุกรายการ ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบให้รับทราบความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ ข้อบกพร่องการควบคุมภายในไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัทที่มีนัยสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากความผิดพลาดประการใด โดยมีการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสม สะท้อนให้เห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีอย่างเพียงพอ

- การพิจารณาเสนอแต่งตั้งและค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณางานสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีประจำปี 2559 เห็นว่ากระบวนการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีได้สนับสนุนประสิทธิภาพการควบคุมภายใน และเสนอความเห็นต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทอย่างเป็นประโยชน์ ปฏิบัติงานตามมาตรฐานการสอบบัญชีโดยให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและชัดเจนยิ่งขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบเสนอผู้สอบบัญชีรายเดิม โดยบริษัท บัญชีกิจ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ จึงขอเสนอแต่งตั้ง นาง สุนีย์ กิตติปัญญางาม ทะเบียนเลขที่ 2899 หรือนายธนากร ผักไผ่ผล ทะเบียนเลขที่ 4879 หรือนายพรชัย กิตติปัญญางาม ทะเบียนเลขที่ 2778 เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และเสนอค่าสอบบัญชีบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นจำนวน 1,035,000 บาท เพื่อนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ต่อไป

- การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับและระเบียบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท แล้วเห็นว่า การดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับข้อกำหนดทางธุรกิจ และกฎหมาย รวมถึงความรับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจสอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ

- การประชุมและการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน ได้เข้าประชุมครบทุกครั้ง วาระการประชุมพิจารณารับรองที่สำคัญคือ การสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน แผนงานการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบ มีความเป็นอิสระ สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานอยู่ในเกณฑ์ดี สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ รักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทบนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายที่ที่กำหนดไว้ และภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท โดยทำหน้าที่พิจารณา มีดุลยพินิจ ตัดสินใจ ประเมินการตรวจสอบภายใน แสดงความเห็นชอบและข้อเสนอแนะที่มีสาระสำคัญ โดยใช้ความรู้ ความสามารถ ความระมัดระวังและรอบคอบ เป็นอิสระ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีนโยบายบัญชีที่ชัดเจน การรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ

.....
นายมนตรี เหล่าเศรษฐกุล

ประธานกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 5.2 : รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท นิโวลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยมีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ตลอดจนได้แสดงคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปทั้งนี้งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยรวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระได้ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว

คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ

.....
(นางจำเนียร โชควัฒนา)

ประธานกรรมการบริษัท

เอกสารแนบ 5.3 : รายงานจากประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

ในปี 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังคงมีผลดำเนินงานที่ดีกว่าปีก่อนถึงแม้ว่าผลิตภัณฑ์ในกลุ่มถุงน่องมี ยอดขายไม่เปลี่ยนแปลงแต่ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มเสื้อผ้าสตรีมียอดขายที่โตขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา มีผลให้ปีนี้มียอดขายและ ยอดกำไรมากกว่าปีก่อน โดยกำหนดเป็นแผนปฏิบัติงานในการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต ไม่ว่าจะเป็นการใช้วัตถุดิบ ศักยภาพของพนักงาน และประสิทธิภาพของเครื่องจักร ยังมีผลพลอยได้จากการลดลงของค่าไฟฟ้า และราคา น้ำมันเชื้อเพลิง ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวมีผลให้มีสัดส่วนของกำไรต่อรายได้เป็นไปตามเป้าหมาย นอกจากนี้ได้มี การลงทุนเครื่องจักรใหม่ที่มีประสิทธิภาพทดแทนเครื่องจักรเก่าจึงมีผลให้สามารถลดต้นทุนทางด้านพลังงาน และ จากการลงทุนเครื่องจักรใหม่ที่มีประสิทธิภาพดังกล่าวทำให้สามารถมีการดำเนินงานที่ไม่เพียงแต่ปริมาณการผลิต สินค้าที่เพิ่มขึ้นเท่านั้น แต่เป็นการสร้างกำไรบนสินค้าที่ให้ค่าตอบแทนที่ดีกว่าด้วย อีกทั้งสามารถลดดอกเบี้ยจาก การคืนหนี้ให้เร็วขึ้นซึ่งเท่ากับเป็นการลดต้นทุนทางการเงินด้วย

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังคงกำหนดนโยบายในการควบคุมต้นทุนการผลิตตาม แผนปฏิบัติงานให้ทุกหน่วยงานปฏิบัติในเรื่อง การควบคุมการใช้วัตถุดิบ การใช้เครื่องจักรที่ลงทุนใหม่อย่างมี ประสิทธิภาพ และพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ตามที่ลูกค้าต้องการ และตั้งเป้าหมายให้มีการดำเนินงานไม่น้อยกว่าปีที่ ผ่านมา

คณะกรรมการขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกท่านที่ให้ความ ร่วมมือด้วยดีตลอดมา

.....
(นางจำเนียร โชควัฒนา)

ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ