

เอกสารแนบ : รายละเอียดประกอบอื่นๆ

เอกสารแนบ 5.1 : รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ

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

แนวทางปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างชัดเจน ซึ่งมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเป็นอิสระ ตระหนัก และให้ความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน บริหารงานให้เกิดความน่าเชื่อถือแก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบที่สำคัญปี 2560 สรุปได้ดังนี้

- การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงิน พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทแต่ละไตรมาสและประจำปี 2560 รับฟังข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีอย่างเป็นเหตุผล ได้ร่วมหารือกับฝ่ายบริหาร และฝ่ายบัญชีของบริษัทในรายการที่มีข้อสังเกต เพื่อให้เกิดความเข้าใจในหลักการปฏิบัติที่เป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบหารือกับผู้สอบบัญชีในแนวทางปฏิบัติเพื่อให้มีการสะท้อนข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องและคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามกับผู้สอบบัญชีอย่างเป็นอิสระถึงข้อจำกัดในการสอบบัญชีเพื่อให้ผู้สอบบัญชีได้รับข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนในงานสอบบัญชี โดยรายงานของผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข การรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง และสอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชี การเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ปราศจากการแสดงข้อมูลที่มีความขัดแย้งกับข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบต่อรายงานทางการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินจึงนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณารับรองงบการเงินประจำปี 2560

- การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องประจำปี 2560 เป็นรายการค้าปกติ ไปรุ่งใส มีความเป็นธรรม และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีการรายงานผลรายการที่เกี่ยวข้องกัน เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบทุกไตรมาส

- การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในประจำปี 2560 มีการปฏิบัติงานตรวจสอบในระดับที่ยอมรับได้ และงานที่ได้รับมอบหมายพิเศษ ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้คำปรึกษา อนุมัติ แผนงานตรวจสอบประจำปี รวมทั้งพิจารณาแผนงานเพื่อให้การตรวจสอบภายในมีเป้าหมายที่ชัดเจน และสอดคล้องกับแผนงานบริหารธุรกิจของบริษัทประจำปี

ปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในระบบงานและการปฏิบัติงาน โดยสรุปผลการตรวจสอบภายในที่มีสาระจากการประเมินกิจกรรมหน่วยงานต่างๆ พบว่า มีข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานไม่เป็นนัยสำคัญ การตรวจติดตามการปรับปรุงและแก้ไขมีการดำเนินการตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสมทุกรายการ ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบให้รับทราบความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ ข้อบกพร่องการควบคุมภายในไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัทที่มีนัยสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากความผิดพลาดประการใด โดยมีการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสม สะท้อนให้เห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีอย่างเพียงพอ

- การพิจารณาเสนอแต่งตั้งและคำตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณางานสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 เห็นว่ากระบวนการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีได้สนับสนุนประสิทธิภาพการควบคุมภายใน และเสนอความเห็นต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทอย่างเป็นประโยชน์ ปฏิบัติงานตามมาตรฐานการสอบบัญชีโดยให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและชัดเจนยิ่งขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบเสนอผู้สอบบัญชีรายเดิม โดยบริษัท บัญชีกิจ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ จึงขอเสนอแต่งตั้ง นาง สุวนีย์ กิตติปัญญางาม ทะเบียนเลขที่ 2899 หรือนายธนากร ผักไผ่ผล ทะเบียนเลขที่ 4879 หรือนายพรชัย กิตติปัญญางาม ทะเบียนเลขที่ 2778 เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และเสนอค่าสอบบัญชีบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นจำนวน 1,075,000 บาท เพื่อนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ต่อไป

- การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับและระเบียบ

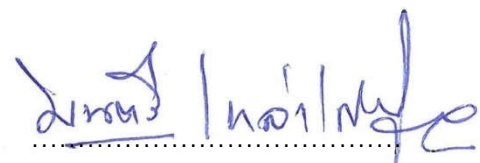
คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท แล้วเห็นว่า การดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับข้อกำหนดทางธุรกิจ และกฎหมาย รวมถึงความรับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจสอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ

- การประชุมและการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน ได้เข้าประชุมครบทุกครั้ง วาระการประชุมพิจารณารับรองที่สำคัญคือ การสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน แผนงานการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบ มีความเป็นอิสระ สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานอยู่ในเกณฑ์ดี สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ รักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทบนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย บัญชี ที่กำหนดไว้ และภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท โดยทำหน้าที่พิจารณา มีดุลยพินิจ ตัดสินใจ ประเมินการตรวจสอบภายใน แสดงความเห็นชอบและข้อเสนอแนะที่มีสาระสำคัญ โดยใช้ความรู้ ความสามารถ ความระมัดระวังและรอบคอบ เป็นอิสระ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีนโยบายบัญชีที่ชัดเจน การรายงานทางการเงินอย่างน่าเชื่อถือ

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ



นายมนตรี เหล่าเศรษฐกุล

ประธานกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 5.2 : รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท นิวพลัสนิตติ้ง 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 2560 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ



(นางจำเนียร ไชควัฒนา)

ประธานกรรมการบริษัท

เอกสารแนบ 5.3 : รายงานจากประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

เศรษฐกิจปี 2560 โดยรวมที่ผ่านมามีความผันผวนจากราคาน้ำมันและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราจากการที่ค่าเงินบาทแข็งตัวมากที่สุดในกลุ่มอาเซียนและจากเศรษฐกิจโลกโดยเฉพาะการขึ้นดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐมีผลกระทบต่อการส่งออกของประเทศ ถึงแม้เศรษฐกิจโดยรวมของประเทศยังเติบโตได้ตามที่คาดเอาไว้ก็ตามแต่การเติบโตของบริษัทและบริษัทย่อยลดลง

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและการให้บริการ 358.24 ล้านบาท ลดลง 37.42 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 9.46 โดยต้นทุนขายและให้บริการรวม 288.16 ล้านบาท ลดลง 23.37 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 7.50 ส่งผลให้ปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้นจำนวน 70.08 ล้านบาท ลดลง 14.05 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 16.70 ในปีนี้บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการพัฒนาระบบการบริหารคุณภาพให้เป็นปัจจุบัน ซึ่งได้มีการจัดทำระบบการบริหารคุณภาพและจะขอการรับรองในไตรมาส 1/2561 นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการลงทุนเครื่องจักรในขบวนการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตสินค้าตามความต้องการของลูกค้าด้วย

ในปี 2561 ยังคงเป็นปีที่บริษัทและบริษัทย่อยคงต้องมีการปรับปรุงในขบวนการผลิตไม่ว่า การลงทุนเครื่องจักรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในขบวนการผลิตอันเนื่องมาจากการต้องเพิ่มต้นทุนการผลิตจากการเพิ่มอัตราค่าแรงขั้นต่ำ จึงต้องมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ตามความต้องการของลูกค้าและเป็นการเพิ่มรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อยด้วย

คณะกรรมการขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกท่านที่ให้ความร่วมมือด้วยดีตลอดมา



(นางจำเนียร ไชควัฒนา)

ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ