

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท นวนคร จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท นวนคร จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นผู้บริหาร พนักงาน หรือที่ปรึกษาใดๆของบริษัทฯ โดยมีนางลينا เจริญศรี เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ พลเอกสมศักดิ์ อัครนนท์ และ นางชวนพิศ ฉายเหมือนวงศ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ และมีนางสุริรัตน์ ศรียศสุนทร เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งได้ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปีบัญชี 2561 ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง และในปี 2562 จนถึงวันที่รายงาน อีกจำนวน 2 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมและมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ตามความเหมาะสม ซึ่งสรุปสาระสำคัญดังนี้

- สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2561 โดยสอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี ว่างบการเงินดังกล่าว มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- สอบทานการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ นอกจากนี้ได้ประเมินการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- พิจารณาให้ความเห็นชอบในภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ อัตราค่าจ้าง และงบประมาณของหน่วยงานตรวจสอบภายใน อีกทั้งได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรงานตรวจสอบภายในให้เหมาะสม ทันสมัย และสอดคล้องกับคู่มือแนวทางการตรวจสอบภายในของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้อนุมัติแผนการตรวจสอบแต่ละปี
- ในปี 2561 บริษัทฯ ได้พิจารณาว่าจ้าง บริษัท เคทีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งเป็นบริษัทสอบบัญชีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้การรับรองและยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2560 ที่ผ่านมา โดยมีระบบการรายงานทางบัญชีและการเงินอย่างละเอียดถี่ถ้วน
- การคัดเลือกและค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 บริษัทฯ ได้พิจารณาคัดเลือกจากผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ คุณสมบัติทักษะความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจด้านนิคมอุตสาหกรรม และคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 เพื่อพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี จากบริษัท เคทีเอ็มจี ภูมิไชย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ดังนี้

1. นางสาววิไลวรรณ ผลประเสริฐ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8420 หรือ (ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทปี 2560 และ 2561) หรือ
2. นางสาวนารีวรรณ ชัยบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9219 (ยังไม่เคยลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทมาก่อน) หรือ
3. นางสาววิภาวรรณ ปัทวันวิเวก ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4795 (ผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทปี 2559)

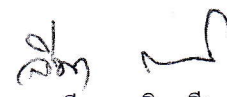
โดยมีค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 2,250,000.- บาท รวมการตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของ บัตรส่งเสริมจำนวน 6 บัตร และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ร้อยละ 7 ของค่าสอบบัญชีประจำปี

- ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีรายการเกี่ยวโยง ประเภทสนับสนุนธุรกิจที่มีรายการปกติ ไม่มีรายการที่ อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทได้มีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ซึ่งกรรมการบริษัทได้เห็นชอบและ ประกาศใช้ตั้งแต่วันที่ 20 ตุลาคม 2559 ปัจจุบัน บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกจากคณะกรรมการแนวร่วม ปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2561 และได้รับประกาศนียบัตร ในวันอังคารที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจัง และให้ กรรมการและพนักงานปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างเป็นรูปธรรม

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2561 ได้ติดตามการดำเนินงาน ของบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถ มีความเป็นอิสระ ตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตร มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบควบคุมภายใน มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงกันอย่างถูกต้อง และระบบกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นางลينا เจริญศรี)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

