

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท บานปูร์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท บานปูร์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นผู้บริหาร พนักงาน หรือที่ปรึกษาใดๆของบริษัทฯ โดยมีนางลีนา เจริญศรี เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ พลเอกสมศักดิ์ อัครนนท์ และ นางสุดจิต ทิวารี เป็นกรรมการตรวจสอบ และมี นางสาวสุริรัตน์ สร้อยสุนทร เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยในรอบปีบัญชี 2560 ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง และในปี 2561 จนถึงวันที่รายงาน อีกจำนวน 1 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมและมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ตามความเหมาะสม ซึ่งสรุปสาระสำคัญดังนี้

- สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2560 โดยสอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี ว่างบการเงินดังกล่าว มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- สอบทานการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ นอกจากนี้ได้ประเมินการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- พิจารณาให้ความเห็นชอบในการกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ อัตราค่าจ้าง และงบประมาณของหน่วยงานตรวจสอบภายใน อีกทั้งได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรงานตรวจสอบภายในให้เหมาะสม ทันสมัย และสอดคล้องกับคู่มือแนวทางการตรวจสอบภายในของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้อนุมัติแผนการตรวจสอบแต่ละปี
- ในปี 2560 บริษัทฯ ได้พิจารณาว่าจ้าง บริษัท เคทีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งเป็นบริษัทสอบบัญชีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้การรับรองและยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2559 ที่ผ่านมา โดยมีระบบการรายงานทางบัญชีและการเงินอย่างละเอียดถี่ถ้วน
- การคัดเลือกและค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 บริษัทฯ ได้พิจารณาคัดเลือก บริษัท เคทีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เนื่องจากมีมาตรฐานการทำงานที่ดี มีความเชี่ยวชาญในการสอบบัญชี รวมทั้งการปฏิบัติหน้าที่ได้ดีมาโดยตลอด พร้อมทั้งให้คำปรึกษาแนะนำทางด้านบัญชี อัตราค่าสอบบัญชีเหมาะสมกับปริมาณงาน เห็นควรเสนอแต่งตั้ง

1. นางสาววิไลวรรณ ผลประเสริฐ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8420 หรือ  
(ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทปี 2560)
2. นางสาวมาริษา ธารชรบรรพกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5752  
(ยังไม่เคยลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทมาก่อน  
(ยังไม่เคยลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทมาก่อน)
3. นางสาววิภาวรรณ ปัทวันวิเวก ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4795  
(ผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทปี 2559)

ในกรณีผู้สอบบัญชีทั้ง 3 ท่าน ไม่สามารถปฏิบัติงานได้ ให้บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค สอนบัญชี จำกัด จัดหา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค สอนบัญชี จำกัด ทำหน้าที่ ตรวจสอบ สอบทาน และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทแทน พร้อมด้วยค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงินรวม 2,100,000.- บาท รวมการตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมจำนวน 6 บัตร และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ร้อยละ 7 ของค่าสอบบัญชีประจำปี

- ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีรายการเกี่ยวโยง ประเภทสนับสนุนธุรกิจที่มีรายการปกติ ไม่มีรายการที่ อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทได้มีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ซึ่งกรรมการบริษัทได้เห็นชอบและ ประกาศใช้ตั้งแต่วันที่ 20 ตุลาคม 2559 เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มุ่งมั่นในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจัง เพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นแนวทางให้กับ กรรมการและพนักงาน ทั้งหมด จึงได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร เป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนใน การดำเนินธุรกิจ

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายไว้ตามกฎหมายของ คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบควบคุมภายใน มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงกันอย่าง ถูกต้อง และระบบกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้

(นางลينا เจริญศรี)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2560