

เอกสารแนบ 5 :

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี
รอบปีบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

คำแนะนำในการใช้แบบ : ให้บริษัทระบุคำตอบแทนจากการสอบบัญชีและค่าบริการอื่น ๆ ที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ผู้สอบบัญชี
สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้อง² กับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ในแบบนี้ก่อนแล้ว
จึงส่งให้ผู้สอบบัญชียืนยันและรับรองความถูกต้อง

1. รายชื่อผู้สอบบัญชี

| บริษัท กรีนทรี ออดิท จำกัด รายชื่อผู้สอบบัญชี | ทะเบียนใบอนุญาต | จำนวนปีที่สอบบัญชี ให้กับบริษัทฯ |
|--|-----------------|-------------------------------------|
| 1. นางสาววิมลศรี จงอุดมสมบัติ | 3899 | 6 ปี (พ.ศ. 2552 – 2557) |
| 2. นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์ | 7305 | 6 ปี (พ.ศ. 2552 – 2557) |
| 3. นายจิโรจ ศิริโรโรจน์ | 5113 | 2 ปี (พ.ศ. 2556 – 2557) |
| 4. นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต | 4713 | 2 ปี (พ.ศ. 2556 – 2557) |

** นางสาววิมลศรี จงอุดมสมบัติ เป็นผู้ลงนามในการเงินของบริษัท ตั้งแต่ปี 2554 – 2557

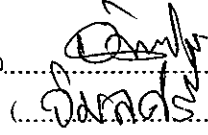
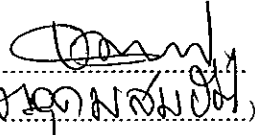
2. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

| รายการ | ค่าตอบแทนการสอบบัญชี ปี 2557 |
|---|---------------------------------|
| งบการเงินรวม | 124,000 |
| บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 521,000 |
| บริษัท ธนาสิริ พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด | 235,000 |
| รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย | 880,000 |

3. ค่าบริการอื่น ๆ (non-audit fee) - ไม่มี -

ข้อมูลข้างต้น

- ☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มี ข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มี การเปิดเผยไว้ข้างต้น
- ☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ
- เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมด ในแบบฟอร์มนี้ แสดงคำตอบแทนสอบบัญชีและ ค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับ ข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ  
.....
สังกัด บริษัท กรีนทร์ อดิที จำกัด
ผู้สอบบัญชีของ บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ แบบท้ายแบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

ข้อ 1 ตัวอย่างงานบริการอื่น (non-audit service)

- ก. การตรวจสอบสถานะของกิจการ (Due Diligence)
- ข. การวิเคราะห์สถานะเงินสดของกิจการ (Cash monitoring)
- ค. การเป็นผู้บริหารแผนฟื้นฟูกิจการ
- ง. การให้บริการยกร่างและเสนอแผนฟื้นฟูกิจการ
- จ. การบริหารจัดการทรัพย์สิน (Asset Management)
- ฉ. การศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ (Feasibility Study)
- ช. การตรวจสอบหรือจัดทำข้อมูลทางการเงินเกี่ยวกับอนาคต เช่น การสอบทานหรือจัดทำประมาณการงบการเงิน
- ซ. การตรวจสอบตามวิธีการที่ตกลงร่วมกัน (Engagement to Perform Agree-upon Procedures) เช่น การตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับ เจ้าหนี้การค้า ลูกหนี้การค้า การซื้อสินค้าจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยอดขายและกำไรตามส่วนงาน เป็นต้น
- ฌ. การตรวจสอบเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะ (Special Purpose Audit Engagement) เช่น การตรวจสอบงบการเงินที่จัดทำขึ้นตาม หลักการบัญชีอื่นนอกเหนือจากหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การตรวจสอบส่วนประกอบของงบการเงิน การตรวจสอบการปฏิบัติ ตามสัญญา การตรวจสอบงบการเงินแบบย่อ เป็นต้น
- ฎ. การรับทำบัญชี
- ฏ. การออกแบบระบบบัญชีและการเงิน
- ถ. การประเมินราคาทรัพย์สิน
- ฐ. การประเมินมูลค่าของกิจการ (Valuation)
- ฑ. การประเมินค่าสถิติประกันภัย (Actuarial Service)
- ฒ. การออกแบบระบบการควบคุมภายใน
- ณ. การให้คำปรึกษาหรือให้บริการด้านการตรวจสอบภายใน

- ด. การให้บริการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล (Management Functions or Human Resource Services)
- ค. การเป็นนายหน้า ตัวแทน การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน และพาณิชย์กิจ
- ง. การให้บริการด้านกฎหมายและภาษี
- จ. การเป็นที่ปรึกษาธุรกิจในด้านต่าง ๆ ที่ไม่เกี่ยวกับงานสอบบัญชี

ข้อ 2 นิยามบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด พร้อมตัวอย่าง

- ก. คู่สมรสและบุตรที่ยังต้องพึ่งพิงหรืออยู่ในอุปการะของผู้สอบบัญชี เช่น บุตรที่อยู่อาศัยในบ้านของบิดามารดา บุตรที่ยังต้องพึ่งพิงเงินได้บางส่วนจากบิดามารดา เป็นต้น
- ข. กิจการที่มีอำนาจควบคุมสำนักงานสอบบัญชี กิจการที่ถูกควบคุมโดยสำนักงานสอบบัญชี และกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับสำนักงานสอบบัญชี ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม เช่น บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทในเครือ เป็นต้น
- ค. กิจการที่อยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของสำนักงานสอบบัญชี เช่น บริษัทร่วม เป็นต้น
- ง. หุ้นส่วนหรือเทียบเท่าของสำนักงานสอบบัญชี
- จ. คู่สมรสและบุตรที่ยังต้องพึ่งพิงหรืออยู่ในอุปการะของบุคคลตาม (ง)
- ฉ. กิจการที่ผู้สอบบัญชี บุคคลตาม (ก) (ง) หรือ (จ) มีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม เช่น กรณีที่บุคคลตาม (ก) (ง) หรือ (จ) ไปเปิดกิจการส่วนตัวหรือไปมีหุ้นส่วนในธุรกิจต่าง ๆ เป็นต้น

ทั้งนี้ ในการพิจารณาลักษณะของการควบคุมหรือการมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญที่จะเข้าข่ายเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีข้างต้น ให้นำนियามาตามมาตรฐานการบัญชีว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันมาใช้บังคับ

เอกสารแนบ 6

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

THANA SIRI

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน โดยมีนายโยธิน จ่างพานิช เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ, นายโกมินทร์ ลีนปราชาญา และนายอนุพงษ์ เตชะอำนาจพร เป็นกรรมการตรวจสอบ ซึ่งกรรมการทั้ง 3 ท่านไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานและไม่ได้เป็นลูกจ้างของบริษัท โดยประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบอีก 2 ท่าน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบในการกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัทได้บริหารกิจการตามนโยบายของบริษัทอย่างครบถ้วน เป็นไปตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยในปี 2557 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง และในปี 2558 จนถึงวันที่รายงาน จำนวน 1 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทและมีการประชุมร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อร่วมหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็น รวมถึงตรวจตราและกำกับดูแลกิจการตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การสอบทานรายการทางการเงินในปี 2557 : คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัทประจำปีไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2557 ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารเป็นผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน ผู้สอบบัญชีเป็นผู้รับผิดชอบในการรายงานและแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน
2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทและบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าทำการรายการดังกล่าวเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล มีเงื่อนไขต่างๆ ตามปกติของธุรกิจและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและมีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทกับบริษัทในกลุ่มและรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ
3. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี ประจำปี 2557 : คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมทั้งเสนอแนะจำนวนเงินค่าสอบบัญชี ประจำปี 2557 โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบ จึงได้เสนอแต่งตั้ง บริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2557 และเสนอค่าสอบบัญชี ประจำปี 2557 ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
4. การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน : คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี ซึ่งจัดทำขึ้นบนพื้นฐานของการประเมินระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง โดยในปี 2557 บริษัทได้แต่งตั้ง นายอาภากร เทศพันธ์ แห่งบริษัท โปรเฟสชั่นแนล ออดิท จำกัด เพื่อปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้คำแนะนำและติดตามผลการปฏิบัติงานตามคำแนะนำ และเป็นผู้รายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

5. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ : คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
6. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของบริษัท : คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของบริษัทให้ได้มาตรฐานและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
7. การทบทวนข้อกำหนดของคณะกรรมการตรวจสอบ : คณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมเพื่อหารือแลกเปลี่ยนความรู้อย่างต่อเนื่อง, รับทราบการเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้ง จัดทำรายงานผลการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบเสนอให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุมเพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของ คณะกรรมการตรวจสอบ

จากการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความรอบคอบและเป็นอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ มีการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่พบรายการใดที่มีนัยสำคัญ รวมถึงสถานการณ์ใดที่เกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายในที่เป็นจุดอ่อนอย่างมีสาระสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท งบการเงินของบริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลกรณีรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้อย่างเหมาะสมเพียงพอ และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพที่ดีขึ้นและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
ของบริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



(นายโยธิน จัวงพานิช)

ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558