

เอกสารแนบ 4

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงของบริษัท ลา구나 รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน และได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

- สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน รายการที่เกี่ยวข้องกัน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งหมด
- เสนอแนะแผนการตรวจสอบพิเศษต่อผู้ตรวจสอบภายใน
- ให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการในเรื่องที่เกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- เสนอแนะการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ และค่าสอบบัญชี
- สอบทานหรือหาวิธีอื่นนโยบายเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง รวมถึงขั้นตอนที่ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการในการติดตามและควบคุมจากความเสี่ยงดังกล่าว และ
- สอดส่องและกำกับดูแลให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงยังคงดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง

ในระหว่างปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อสอบทานการปฏิบัติตามหลักการมาตรฐานทางการบัญชี และหลักการการควบคุมภายใน ก่อนการอนุมัติรายงานทางการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ในการประชุมดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงยังได้หารือกับผู้ตรวจสอบภายในเพื่อสอบทาน และให้คำแนะนำเกี่ยวกับสิ่งที่ตรวจพบ ตลอดจนติดตามเรื่องสืบเนื่องจากแผนงานการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ให้ความเห็นชอบแก่ผู้ตรวจสอบภายในให้ดำเนินการระหว่างปี 2561 เพื่อให้แน่ใจว่าการตรวจสอบมีความเพียงพอและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาแนวทางและแผนการสอบบัญชี

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมในการประชุมทุกครั้งที่ได้จัดขึ้นในปี 2561

ในด้านการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานทะเบียนข้อมูลความเสี่ยงในหน่วยงานหลักของบริษัทฯ ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ ในระหว่างการสอบทาน คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ให้คำแนะนำในมาตรการบรรเทาความเสี่ยงที่ได้ตรวจพบและได้ตรวจสอบถึงความต่อเนื่องของการดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ ว่ายังคงมีความเพียงพอและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจต่อการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ ที่มีความเพียงพอและมีประสิทธิภาพ ทั้งด้านการสนับสนุนการปฏิบัติงานของกลุ่มฯ และสามารถทำให้ผู้สอบบัญชีภายนอกให้ความเห็นต่อ งบการเงินของบริษัทฯ ได้ว่าได้นำเสนออย่างถูกต้องตามควรในสาระสำคัญต่างๆ ทั้งสถานะด้านการเงินและ ผลประกอบการ แม้ว่าคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะตรวจพบข้อบกพร่องบางประการด้านการควบคุม ภายในในระหว่างการสอบทาน แต่ข้อบกพร่องดังกล่าวมิได้ถือเป็นข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ได้มีความตื่นตัวในเรื่องดังกล่าวและได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องดังกล่าวอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า การบริหารความเสี่ยงเป็นที่เข้าใจและถือปฏิบัติเป็นอย่างดีทั่วทั้งองค์กร และมีการจัดวางระบบเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงยังคงดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีความพึงพอใจต่อการสนับสนุนและการพัฒนาการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ ดังนั้น เพื่อเป็นการแสดงถึงคำมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจึงได้เสนอแนะให้บริษัทฯ เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ที่จะต่อสู้กับการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนเสนอแนะนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และในปี 2560 บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันเพื่อส่งเสริมการปฏิบัติที่ชัดเจนในเรื่องการต่อต้านการติดสินบนและการคอร์รัปชันในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ

ถึงแม้กลุ่มบริษัทฯ จะมีโครงสร้างที่มีความซับซ้อน ซึ่งมีปฐมเหตุจากการผสมผสานของธุรกิจรีสอร์ทและโรงแรมต่างๆ ที่ ลากูน่า ภูเก็ต ให้ครบวงจรที่ทำให้เกิดรายการเกี่ยวโยงกัน คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจต่อรายการเกี่ยวโยงกันที่เกิดขึ้นในปี 2561 ตามที่ได้สอบถามว่าได้ดำเนินการไปอย่างยุติธรรมและสมเหตุสมผล และเป็นรายการที่อยู่บนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันโดยอาศัยหลักการตลาดเสรีระหว่างคู่สัญญา

ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายยังคงเป็นเป้าหมายหลักในการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบถามผลการดำเนินงานและรายงานทางการเงินต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและความครบถ้วนถูกต้อง ซึ่งจากการดำเนินการดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจต่อการแก้ไขปัญหาเรื่องต่างๆ ที่เกิดขึ้นทั้งกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในภายใต้การกำกับของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้แต่งตั้ง นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182 และ/หรือ นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3516 และ/หรือ นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 และ/หรือ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือ นางสาวสุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5872 ของบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี 2562 โดยเสนอค่าสอบบัญชีเท่ากับ 875,000 บาท



นายวุฒิพล สุริยาวิวัฒน์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

15 กุมภาพันธ์ 2562

เอกสารแนบ 5

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท ลาภูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

1. กำหนดและดำเนินการให้นโยบายและแผนด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูงเป็นไปในแนวทางเดียวกับเป้าหมายทางธุรกิจและแนวทางการปฏิบัติทั่วไป
2. ดึงดูดและรักษาบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงไว้กับบริษัทฯ
3. สร้างความมั่นใจว่าค่าตอบแทนรวมถึงผลประโยชน์ต่างๆ สำหรับผู้บริหารระดับสูงอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันกับผู้ประกอบธุรกิจรายอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันได้
4. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท สามารถมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการชุดย่อยได้อย่างเหมาะสม และ
5. แก้ไขปัญหาและ/หรือให้คำแนะนำในเรื่องค่าตอบแทนของพนักงานซึ่งมีเรื่องขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. เสนอแนวทางและให้ความเห็นในภาพรวมเกี่ยวกับการขึ้นเงินเดือนประจำปี และนโยบายการจ่ายโบนัสของบริษัทฯ
2. พิจารณาทบทวนการจ่ายโบนัส การขึ้นเงินเดือน รวมทั้งสิ่งจูงใจทางด้านสวัสดิการและผลประโยชน์ของประธานกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งญาติของท่านซึ่งเป็นพนักงานของบริษัทฯ
3. พิจารณาทบทวน และอนุมัติค่าใช้จ่ายของประธานกรรมการบริษัทฯ
4. พิจารณาทบทวน และในกรณีที่จำเป็นเสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ ที่ปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. พิจารณาทบทวน และในกรณีที่จำเป็นเสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมสวัสดิการ ผลประโยชน์ (เช่น การให้สิทธิพนักงานซื้อหุ้น เบี้ยเลี้ยง เงินอุดหนุน และสวัสดิการอื่นๆ) นโยบายการขึ้นเงินเดือน และการจ่ายโบนัส สำหรับผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้กำหนดเงินค่าจ้างของพนักงานแต่ละท่าน
6. กำหนดหลักเกณฑ์บุคคลที่จะดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัทฯ

7. กำหนดกระบวนการคัดเลือกกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส
8. เสนอและ/หรือประเมินบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท และสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาในกรณีที่มีตำแหน่งว่างลง
9. ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระและประเมินความต้องการว่าจะให้มีกรรมการอิสระท่านใหม่เพิ่มเติมตามนโยบายคณะกรรมการบริษัท หรือไม่
10. แจ้งรายชื่อกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยที่กำลังจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระให้แก่กรรมการบริษัท และเสนอแนะคณะกรรมการบริษัท ว่าสมควรที่จะให้การสนับสนุนกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยท่านนั้นๆ ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปหรือไม่
11. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ
12. รายงานการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ประชุมร่วมกัน 2 ครั้งในปี 2561 เพื่อทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนประจำปี พิจารณาเสนอแนะคณะกรรมการบริษัท ในการเสนอชื่อกรรมการซึ่งถึงกำหนดออกตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ต่อไปอีกวาระหนึ่ง และเสนอแนะคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย นอกจากนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาและเสนอแนะคณะกรรมการบริษัท ในการอนุมัติอัตราเงินโบนัสประจำปีและนโยบายการขึ้นเงินเดือนให้แก่พนักงานของบริษัท



ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

14 มกราคม 2562

เอกสารแนบ 6

ชื่อย่อและชื่อเต็มของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อย่อและชื่อเต็มของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อย่อ	ชื่อเต็ม
AVCI	บริษัท เอวีซี อินโดนีเซีย จำกัด
BGL	บริษัท บางเทาแกรนด์ จำกัด
BI	บริษัท ไบเบช อินเวสต์เมนต์ จำกัด
BT1	บริษัท บางเทา (1) จำกัด
BT2	บริษัท บางเทา (2) จำกัด
BT3	บริษัท บางเทา (3) จำกัด
BT4	บริษัท บางเทา (4) จำกัด
BTC	บริษัท บันยัน ทรี โซนา จำกัด
BDT	บริษัท บางเทา ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด
BTG(S)	บริษัท บันยัน ทรี แกลเลอรี (สิงคโปร์) จำกัด
BTG(T)	บริษัท บันยัน ทรี แกลเลอรี (ประเทศไทย) จำกัด
CGL	บริษัท เซียร์ โกลเดน จำกัด
HHBR	บริษัท หัวหิน บีช รีสอร์ท จำกัด
L3	บริษัท ลาгуน่า (3) จำกัด
LBTH	บริษัท ลิเจียง บันยัน ทรี โฮเทล จำกัด
LBTL	บริษัท ลาгуน่า บันยัน ทรี จำกัด
LEL	บริษัท ลาгуน่า เอ็กซ์เคอร์ชั่น จำกัด
LGL	บริษัท ลาгуน่า แกรนด์ จำกัด
LHC	บริษัท ลาгуน่า ฮอลิเดย์ คลับ จำกัด
LLL	บริษัท ลาгуน่า เลคส์ จำกัด
LRH	บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
LSC	บริษัท ลาгуน่าเซอร์วิส จำกัด
LVL	บริษัท ลาгуน่า วิลเลจ จำกัด
MCP	บริษัท แม่จันทร์พรีฟเฟอร์รี่ จำกัด
PKRD	บริษัท ภูเก็ต รีสอร์ท ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด
PSD	บริษัท ปายสะมาด ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด
TLDC	บริษัท ถลางพัฒนา จำกัด
TRL	บริษัท ทropicคอล รีสอร์ท จำกัด
TWDC	บริษัท ทวิน วอเตอร์ส ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด
TWPC	บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
TWPL	บริษัท ไทยวาฟลาซ่า จำกัด
TWRH	บริษัท ทีดับบลิวอาร์ โฮลดิ้งส์ จำกัด
TWT	บริษัท ไทยวาทาวเวอร์ จำกัด
TWT2	บริษัท ไทยวาทาวเวอร์ (2) จำกัด