

เอกสารแนบ 4

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ

ในเดือนพฤศจิกายน 2562 คณะกรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยงของบริษัท ลาภาน้ำ รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน) ได้ขยายขอบเขตความรับผิดชอบให้ครอบคลุมถึงการกำกับดูแลกิจการ และเปลี่ยนชื่อเป็น คณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน และได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

- สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน รายการที่เกี่ยวข้องกัน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งหมด
- เสนอแนะแผนการตรวจสอบพิเศษต่อผู้ตรวจสอบภายใน และให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการในเรื่องที่เกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- เสนอแนะการแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ และค่าสอบบัญชี
- สอบทานหรือหารือนโยบายเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง รวมถึงขั้นตอนที่ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการในการติดตามและควบคุมจากความเสี่ยงดังกล่าว
- สอดส่องและกำกับดูแลให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงยังคงดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง
- กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และ
- กำกับดูแลให้คำปรึกษาในการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

ในระหว่างปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (ปัจจุบัน คือ คณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ) ได้ประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชีภายนอก ของบริษัทฯ ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อสอบทานการปฏิบัติตามหลักการมาตรฐานทางการบัญชี และหลักการการควบคุมภายใน ก่อนการอนุมัติรายงานทางการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ในการประชุมดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงยังได้หารือกับผู้ตรวจสอบภายในเพื่อสอบทาน และให้คำแนะนำเกี่ยวกับสิ่งที่ตรวจพบ ตลอดจนติดตามเรื่องสืบเนื่องจากแผนงานการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ให้ความเห็นชอบแก่ผู้ตรวจสอบภายในให้ดำเนินการระหว่างปี 2562 เพื่อให้แน่ใจว่าการตรวจสอบมีความเพียงพอและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาแนวทางและแผนการสอบบัญชี

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมในการประชุมทุกครั้งที่ได้จัดขึ้นในปี 2562

ในด้านการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานทะเบียนข้อมูลความเสี่ยงในหน่วยงานหลักของบริษัทฯ ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ ในระหว่างการสอบทาน คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ให้คำแนะนำในมาตรการบรรเทาความเสี่ยงที่ได้ตรวจพบและได้ตรวจสอบถึงความต่อเนื่องของการดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ ว่ายังคงมีความเพียงพอและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ มีความพึงพอใจต่อการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ ที่มีความเพียงพอและมีประสิทธิผล ทั้งด้านการสนับสนุนการปฏิบัติงานของกลุ่มฯ และสามารถทำให้ผู้สอบบัญชีภายนอกให้ความเห็นต่อการเงินของบริษัทฯ ได้ว่าได้นำเสนออย่างถูกต้องตามควรในสาระสำคัญต่างๆ ทั้งสถานะด้านการเงิน และผลประกอบการ แม้ว่าคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะตรวจพบข้อบกพร่องบางประการด้านการควบคุมภายในในระหว่างการสอบทาน แต่ข้อบกพร่องดังกล่าวมิได้ถือเป็นข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ได้มีความตื่นตัวในเรื่องดังกล่าวและได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องดังกล่าวอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ มีความเห็นว่า การบริหารความเสี่ยงเป็นที่เข้าใจและถือปฏิบัติเป็นอย่างดีทั้งองค์กร และมีการจัดวางระบบเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงยังคงดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ มีความพึงพอใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้ง มีความพึงพอใจต่อการสนับสนุนและการพัฒนาการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ ดังนั้น เพื่อเป็นการแสดงถึงคำมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ จึงได้เสนอแนะให้บริษัทฯ เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ที่จะต่อสู้กับการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนเสนอแนะนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และจัดให้มีนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และได้กำหนดนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันเพื่อส่งเสริมการปฏิบัติที่ชัดเจนในเรื่องการต่อต้านการติดสินบนและการคอร์รัปชันในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สำหรับกรรมการผู้บริหาร และพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ หลังจากวางนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตทั้งหมดที่จำเป็นภายใต้แนวทางปฏิบัติที่เข้มงวดของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในเดือนกุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้เข้าเป็นสมาชิกที่ได้รับการรับรองจากโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

ถึงแม้กลุ่มบริษัทฯ จะมีโครงสร้างที่มีความซับซ้อน ซึ่งมีปฐมเหตุจากการผสมผสานของธุรกิจรีเทลและโรงแรมต่างๆ ที่หลากหลาย ภูเก็ต ให้ครบวงจรที่ทำให้เกิดรายการเกี่ยวโยงกัน คณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ มีความพึงพอใจต่อรายการเกี่ยวโยงกันที่เกิดขึ้นในปี 2562 ตามที่ได้สอบทานว่าได้ดำเนินการไปอย่างยุติธรรมและสมเหตุสมผล และเป็นรายการที่อยู่บนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันโดยอาศัยหลักการตลาดเสรีระหว่างคู่สัญญา

ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายยังคงเป็นเป้าหมายหลักในการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ ได้สอบทานผลการดำเนินงานและรายงานทางการเงินต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและความครบถ้วนถูกต้อง ซึ่งจากการดำเนินการดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ มีความพึงพอใจต่อการแก้ไขปัญหาเรื่องต่างๆ ที่เกิดขึ้นทั้งกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในภายใต้กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้แต่งตั้ง นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3516 และ/หรือ นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 และ/หรือ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือ นางสาวสุนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5872 และ/หรือ นายชยพล ศุภเศรษฐนนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3972 และ/หรือ นางสาวอรรวรรณ เตชะวัฒนศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4807 และ/หรือ นางสาวเกศศิริ กาญจนประกาศิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6014 ของบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี 2563 โดยเสนอค่าสอบบัญชีเท่ากับ 900,000 บาท ทั้งนี้ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และ ค่าสอบบัญชี จะอยู่ภายใต้การได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ



นายวุฒิพล สุริยาวิวัฒน์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ

18 กุมภาพันธ์ 2563

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 คณะกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ 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. ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระและประเมินความต้องการว่าจะให้มีการกรรมการอิสระท่านใหม่เพิ่มเติมตามนโยบายคณะกรรมการบริษัท หรือไม่
10. แจ้งรายชื่อกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยที่กำลังจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระให้แก่กรรมการบริษัท และเสนอแนะคณะกรรมการบริษัท ว่าสมควรที่จะให้มีการสนับสนุนกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยท่านนั้นๆ ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปหรือไม่
11. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ
12. รายงานการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ประชุมร่วมกัน 2 ครั้งในปี 2562 เพื่อทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนประจำปี พิจารณาเสนอแนะคณะกรรมการบริษัท ในการเสนอชื่อกรรมการซึ่งถึงกำหนดออกตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ต่อไปอีกวาระหนึ่ง และเสนอแนะคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย นอกจากนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาและเสนอแนะคณะกรรมการบริษัท ในการแต่งตั้งกรรมการอิสระเพิ่มเติมอีกหนึ่งท่าน การเพิ่มจำนวนกรรมการของบริษัทรวมทั้งการเสนอชื่อบุคคลที่จะเข้ารับการแต่งตั้งเป็นกรรมการท่านใหม่ และพิจารณาเสนอแนะอัตราเงินโบนัสประจำปีและนโยบายการขึ้นเงินเดือนให้แก่พนักงานของบริษัท



ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

16 มกราคม 2563

เอกสารแนบ 6

ชื่อย่อและชื่อเต็มของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อย่อและชื่อเต็มของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อย่อ	ชื่อเต็ม
AVCI	บริษัท เอวีซี อินโดนีเซีย จำกัด
BGL	บริษัท บางเทาแกรนด์ จำกัด
BI	บริษัท ไบเบซ อินเวสต์เมนต์ จำกัด
BT1	บริษัท บางเทา (1) จำกัด
BT2	บริษัท บางเทา (2) จำกัด
BT3	บริษัท บางเทา (3) จำกัด
BT4	บริษัท บางเทา (4) จำกัด
BTC	บริษัท บันยันทรี ชัยนา จำกัด
BTL	บริษัท บางเทา ลาгуน่า จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท บางเทา ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด)
BTG(S)	บริษัท บันยันทรี แกลเลอรี (สิงคโปร์) จำกัด
BTG(T)	บริษัท บันยันทรี แกลเลอรี (ประเทศไทย) จำกัด
CGL	บริษัท เชียร์ โกลเดน จำกัด
HHBR	บริษัท หัวหิน บีช รีสอร์ท จำกัด
L3	บริษัท ลาгуน่า (3) จำกัด
LBTH	บริษัท ลิเจียง บันยันทรี ไฮเทิล จำกัด
LBTL	บริษัท ลาгуน่า บันยันทรี จำกัด
LEL	บริษัท ลาгуน่า เอ็กซ์เคอร์ชั่น จำกัด
LGL	บริษัท ลาгуน่า แกรนด์ จำกัด
LHC	บริษัท ลาгуน่า ฮอติเคย์ คลับ จำกัด
LLL	บริษัท ลาгуน่า เลคส์ จำกัด
LRH	บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ ไฮเทิล จำกัด (มหาชน)
LSC	บริษัท ลาгуน่าเซอร์วิส จำกัด
LVL	บริษัท ลาгуน่า วิลเลจ จำกัด
MCP	บริษัท แม่จันทร์พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
PGR	บริษัท ภูเก็ต แกรนด์ รีสอร์ท จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ภูเก็ต รีสอร์ท ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด)
PSD	บริษัท ปายสะมาด ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด
TLDC	บริษัท ถลางพัฒนา จำกัด
TRL	บริษัท ทรอปิคอล รีสอร์ท จำกัด
TWL	บริษัท ทวิน วอเตอร์ส จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ทวิน วอเตอร์ส ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด)
TWPC	บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
TWPL	บริษัท ไทยวาฟลอร์ จำกัด
TWRH	บริษัท ทีดีบีบลิวอาร์ โฮลดิ้งส์ จำกัด
TWT	บริษัท ไทยวาทาวเวอร์ จำกัด
TWT2	บริษัท ไทยวาทาวเวอร์ (2) จำกัด