



เอกสารแนบ 3-1

เอกสารแนบ 3-2

เอกสารแนบ 3-3

เอกสารแนบ 3-4

เอกสารแนบ 3-5

เอกสารแนบ 3-6

เอกสารแนบ 3-1

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ชื่อ นายณัฐพงษ์ พิสิฐพัฒน์กุล

ตำแหน่งปัจจุบัน ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

อายุ 52 ปี

ประสบการณ์ทำงาน

ม.ค. 2547 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการ สำนักตรวจสอบภายใน บมจ.บีอีซี เวิลด์
 ส.ค. 2545 - ธ.ค. 2546 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บจ. อินเทอร์เน็ตคอมฟอร์ท
 ก.ย. 2544 - ส.ค. 2545 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บมจ.ซิงเกอร์ประเทศไทย
 มิ.ย. 2540 - ส.ค. 2544 Internal Audit Manager บจ. ซีอาร์ที เอโซลด์
 เม.ย. 2538 - พ.ค. 2540 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บจ. แสงเพชร อิมพอร์ตเอ็กซ์พอร์ต
 ก.ค. 2534 - มี.ค. 2538 ผู้ตรวจสอบ บมจ.ยางสยาม

ประวัติการศึกษา: ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต (สาขาวิชากฎหมายเศรษฐกิจ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
 มินิเอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
 บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

วุฒิปัตร์/ ประกาศนียบัตร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (ประเทศไทย)
 Certified Internal Auditor
 Certified Professional Internal Auditor
 ผู้สอบบัญชีภาษีอากร (ประเทศไทย)

การฝึกอบรม

พ.ศ. 2556 การทำความเข้าใจและทดสอบการควบคุมภายในตาม TSA ใหม่ (สภาวิชาชีพบัญชี)
 พ.ศ. 2555 Internal Control and Internal Audit in the Era of Changing Business Environment
 (ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย)
 พ.ศ. 2552 รายงาน COSO - ERM (สภาวิชาชีพบัญชี)
 พ.ศ. 2551 CFO Certification Program (สภาวิชาชีพบัญชี)
 พ.ศ. 2551 Accreditation in Quality Assessment/Validation (IIA)
 พ.ศ. 2542 Internal Audit Methodology (Royal Ahold Singapore)
 พ.ศ. 2536 Computer Control and Auditing (EDP AUDITORS ASSOCIATION, BANGKOK
 CHAPTER)

หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

1. จัดทำกฎบัตร ว่าด้วย อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของสำนักงานตรวจสอบภายใน
2. กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ขอบเขตการปฏิบัติงาน รวมทั้ง วางแผนการปฏิบัติงานทั้งด้านตรวจสอบภายใน และด้านการกำกับและพัฒนาระบบงาน งบประมาณที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้ง ติดตามการปฏิบัติว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้
3. จัดทำนโยบาย คู่มือการและมาตรฐานการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งสอบทานว่าผู้ตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติตามที่กำหนดไว้
4. สอบทานรายงานผลการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอท่านกรรมการ และคณะกรรมการตรวจสอบ
5. สอบทานคู่มือการปฏิบัติงานที่จัดทำโดยแผนกกำกับและพัฒนาระบบงาน เพื่อนำเสนอท่านกรรมการพิจารณาและอนุมัติ
6. กำกับดูแลให้การปฏิบัติงานภายในบริษัทเป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย วัตถุประสงค์ แผนงานระเบียบปฏิบัติของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ
7. ป้องกันความสูญเสีย เสียหายที่อาจเกิดกับทรัพย์สินและผลประโยชน์ขององค์กร
8. ส่งเสริมให้องค์กรเป็นบรรษัทภิบาล (Good Corporate Governance)
9. คัดเลือกและพัฒนาผู้ตรวจสอบภายในทุกระดับ ให้มีความรู้ความสามารถตรวจสอบงานได้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
10. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานทุกระดับในสำนักตรวจสอบภายใน
11. ให้คำปรึกษา ข้อคิดเห็น และคำแนะนำเกี่ยวกับแนวทางในการปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่ง และการควบคุมภายในขององค์กรต่อผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ
12. ปฏิบัติงานพิเศษตามที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ
13. ประสานงานกับผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษา และผู้บริหารหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

1. วางแผนงานกำกับ/ติดตาม และพัฒนาระบบงานประจำปี
2. จัดทำและปรับปรุง คู่มือการกำกับ/ติดตาม และพัฒนาระบบ
3. ศึกษาและติดตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมเป็นที่ปรึกษาแนะนำแนวทางการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
4. ดำเนินการกำกับ/ติดตาม และพัฒนาระบบงานตามแผน ซึ่งรวมไปถึงการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การประเมินผล และการสื่อสารข้อมูล
5. สอบทานระบบงานและการปฏิบัติงานที่มีผลต่อการดำเนินงานและจัดทำรายงานการกำกับ/ติดตามและพัฒนาระบบงานเสนอผู้บังคับบัญชาว่าได้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้
6. เป็นผู้ประสานงานในการแก้ไขปัญหาเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร และช่วยเหลือให้คำปรึกษา แนะนำ ให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับในองค์กรปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพให้องค์กรสามารถดำรงอยู่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความเติบโตก้าวหน้าในอนาคต
7. เป็นผู้ประสานงานการจัดทำคู่มือ และนำเสนอ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงาน



ทะเบียนเลขที่ 0107538000673

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

รายงานคณะกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

ปีพ.ศ. 2560 ที่ผ่านมาเป็นปีเปลี่ยนผ่านที่สำคัญของกลุ่มบริษัท บีอีซี เวิลด์ อีกปีหนึ่ง มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการบริหารจัดการ มีการเปลี่ยนตัวบุคคลผู้บริหารหลายระดับ มีการเพิ่มบุคลากรเข้ามาในองค์กร หลายคน/หลายตำแหน่ง จากหลากหลายแหล่งประสบการณ์ เพื่อเป็นการเพิ่มศักยภาพและประสิทธิภาพองค์กรของบีอีซี เวิลด์ เพื่อเตรียมการรับกับการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรม และโอกาสที่จะมีมากขึ้น ดีขึ้น จากการฟื้นตัว ขยายตัวของการเติบโตของเศรษฐกิจโดยรวม และโอกาสใหม่ๆ ที่มาจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี และพฤติกรรมของผู้บริโภค แต่ก็เป็นอีกปีที่สภาพแวดล้อมในอุตสาหกรรมของเราได้ถดถอย เล็กกว่าปีก่อน อีกปีหนึ่ง และก็ถดถอยต่อเนื่องตลอดปี อีกทั้งยังหยุดชะงักไปในช่วงสั้นๆ ในช่วงท้ายปี ในระหว่างงานพระราชพิธีถวายพระเพลิงพระบรมศพ แม้จะได้เห็นการฟื้นตัวหลังการหยุดชะงักนั้นแต่ก็ยังมีความเล็ดต่ำกว่าปีก่อนอยู่ดี ทำให้กลุ่ม บีอีซี เวิลด์ ซึ่งมีฐานรายได้ในอดีตสูงกว่าผู้ประกอบการรายอื่นๆ สร้างรายได้โฆษณาในปีพ.ศ.2560 ได้ต่ำกว่าที่เคยทำได้ในปีก่อนถึงร้อยละ 11.3 ลดลง 1,261 ล้านบาท ทำได้เพียง 9,890 ล้านบาท แม้เราสามารถสร้างรายได้โฆษณาจากช่องทางใหม่เพิ่มขึ้นได้มากกว่า 100 ล้านบาทก็ตาม

ผลจากการถดถอยของเม็ดเงินโฆษณาในประเทศ ที่ทรุดตัวต่อเนื่องมาตั้งแต่ต้นปีพ.ศ.2558 และการที่ยังไม่มีสิ่งบ่งชี้ว่าจะแปรเปลี่ยนไปจากแนวโน้มเดิมนี้นี้ กลุ่มบริษัท บีอีซี เวิลด์ จึงได้พยายามดูแลต้นทุนและค่าใช้จ่าย เพื่อลดการสูญเสียในระหว่างรอการเพิ่มขึ้นของเม็ดเงินโฆษณา อย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่เมื่อหลายปีก่อน แต่จากภาวะการแข่งขันที่รุนแรงมากขึ้น จากการที่ช่องรายการใหม่ๆ เริ่มเป็นที่รู้จักมากขึ้นหลังจากได้ดำเนินการมากกว่าปี จึงเป็นอุปสรรคใหญ่ในความพยายามดูแลต้นทุนและค่าใช้จ่ายของกลุ่มบริษัท บีอีซี เวิลด์ ที่จำเป็นต้องรักษาส่วนแบ่งคนดู อีกทั้งเรายังมีความจำเป็นต้องพัฒนาสร้างแหล่งรายได้ใหม่ๆ จึงมีผลทำให้ต้นทุนของกลุ่มบริษัท บีอีซี เวิลด์ เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อย เพิ่มขึ้นจากฐานปีก่อนร้อยละ 5 เพิ่มขึ้นในส่วนที่เป็นต้นทุนรายการและค่าเสื่อมราคา โดยที่เราสามารถรักษาดำเนินการเป็นช่องรายการโทรทัศน์ที่มีคนดูสูงเป็นลำดับต้นๆ ได้อยู่เช่นเคย แต่เรายังสามารถลดค่าใช้จ่ายลงได้อีกปีหนึ่ง มีค่าใช้จ่ายในการขายลดลงร้อยละ 14 และค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงร้อยละ 8

แม้ในปีพ.ศ.2560 เราจะสามารถควบคุมดูแลต้นทุนและลดค่าใช้จ่ายให้ลดต่ำลงมาอย่างไรก็ตาม แต่จากรายได้โฆษณาที่ลดลงมาก ตามแนวโน้มของอุตสาหกรรมที่ถดถอยและการที่ธุรกิจต้องหยุดชะงักในช่วงท้ายปี จึงทำให้กำไรสำหรับปีพ.ศ.2560 ที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น บีอีซี เวิลด์ ลดลงต่ำกว่าที่เราเคยทำได้ในปีก่อนกว่า 1,157 ล้านบาท ทำได้เพียง 61 ล้านบาท ลดลงถึงร้อยละ 95





ทะเบียนเลขที่ 0107538000673

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

แม้เราจะมีกำไรลดลงจากปีก่อนมาก แต่เรายังมีฐานะการเงินที่มั่นคง และยังสามารถสร้างกระแสเงินสดจากการดำเนินงานได้สูงเช่นเคย หลังจากที่บริษัทได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น ให้บริษัทออกหุ้นกู้ระยะยาว บริษัทได้ออกหุ้นกู้อายุ 5 ปี จำนวน 3,000 ล้านบาท ในช่วงกลางปี เพื่อเป็นการปรับโครงสร้างทางการเงินของบริษัท ทำให้บริษัทมีสภาพคล่องดีขึ้น และทำให้บริษัทมีความมั่นคงยิ่งขึ้น

ในปีพ.ศ.2561 นี้ แม้ในช่วงต้นปียังไม่มีสิ่งบ่งชี้ว่าเม็ดเงินโฆษณาจะเพิ่มขึ้น แต่จากการคาดการณ์ว่า อัตราการเติบโตของเศรษฐกิจมหภาคจะขยายตัวในอัตราที่สูงขึ้น กอปรกับมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจต่างๆ และแผนการปรับการกระจายของรายได้ ที่เป็นที่น่าพอใจ จึงคาดว่ากำลังซื้อภายในประเทศจะดีขึ้น ซึ่งจะเป็นปัจจัยหลักที่จะกระตุ้นให้มีการแข่งขันในตลาดผู้บริโภคในประเทศสูงขึ้น จึงคาดหวังว่าเราจะเห็นการเติบโตของเม็ดเงินโฆษณาในประเทศในปีนี้ เรายังมุ่งมั่นที่จะขยายงานในธุรกิจที่เราชำนาญอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างการเติบโตของธุรกิจของเราอย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยจะมุ่งเน้นเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างรายได้ และดูแลต้นทุนและค่าใช้จ่ายเพื่อลดความสูญเสียเปล่า อยู่เช่นเคย

การดำเนินงานที่เราสามารถทำได้ในช่วงปีที่ผ่านมา แม้จะทำได้ต่ำลง เนื่องจาก สภาวะแวดล้อมที่ไม่เอื้ออำนวยมากนัก แต่ก็ถือได้ว่าเป็นผลจากความพยายาม ความทุ่มเท ความสามารถ ความร่วมมือร่วมใจของพนักงานและผู้ร่วมงานของเราในทุกระดับ รวมทั้งการให้การสนับสนุนอย่างดียิ่งจากลูกค้า สื่อมวลชน นักลงทุนผู้ถือหุ้นของเรา และประชาชนทั่วไป ในนามของคณะกรรมการบริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด(มหาชน) ขอขอบพระคุณทุกท่านมา ณ โอกาสนี้



(นายสมชัย บุญนาศิริ)

ประธานกรรมการ





ทะเบียนเลขที่ 0107538000673

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)
BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

รายงานของคณะกรรมการเกี่ยวกับความรับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน

รายงานทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น งบกระแสเงินสด และหมายเหตุประกอบงบการเงิน จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหาร ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ

คณะกรรมการได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ ที่จะดูแลรักษาสินทรัพย์ และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นอิสระจากการบริหารงาน เป็นผู้ดูแลและสอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ได้จัดให้มีผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทำการตรวจสอบรายงานทางการเงินดังกล่าว ตามมาตรฐานการสอบบัญชี เพื่อรายงานให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระถึงความถูกต้องตามที่ควรของฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานที่ได้แสดงไว้ในรายงานทางการเงินดังกล่าว รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้แสดงไว้แล้วพร้อมกันนี้



(นายสมชัย บุญนาศิริ)

ประธานกรรมการ

ในนามของคณะกรรมการ



บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

ทะเบียนเลขที่ 0107538000673

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นอิสระรวม 3 คน คือ นายสมชัย บุญนาคศิริ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2560 ประชุมเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2560 ได้มีมติแต่งตั้งนายสมชัย บุญนาคศิริ เป็นกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการตรวจสอบ แทนนายอรุณ งามดี ประธานกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ มีผลตั้งแต่วันที่ 11 กันยายน 2560) นายประธาน รังสิมาภรณ์ และ นายมานิต บุญประกอบ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ คือ การสอบทานใบรับบริษัท มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พิจารณาความสมเหตุสมผลในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งหรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน

ในรอบปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม รวม 9 ครั้ง โดยที่กรรมการตรวจสอบได้เข้าประชุมครบทุกคนรวม 8 ครั้ง และในบางครั้งเป็นการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย โดยมีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ คือ

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี รวมทั้งงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผลจากการสอบทานงบการเงินประกอบกับคำชี้แจงของผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่างบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีความถูกต้อง ครบถ้วน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. ประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน ผ่านการกำกับดูแลและการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายใน และผ่านการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี โดยได้สนับสนุนและส่งเสริมความเป็นอิสระในการทำงานของสำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีอย่างเต็มที่ และให้นำผลการประเมินความเสี่ยงมาใช้เป็นแนวทางในการวางแผนการตรวจสอบด้วย เพื่อลดโอกาสที่จะทำให้เกิดการดำเนินงานของบริษัทเกิดความเสียหาย และได้ประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาประเด็นข้อเสนอนี้ที่สำคัญ เสนอให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทพิจารณา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานและการควบคุมภายใน ตลอดจนติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบงานที่ได้มีการปรับปรุงและพัฒนาแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีความเหมาะสมและเพียงพอ

สำนักงานใหญ่ : 3199 อาคารมาลีนนท์ ทาวเวอร์ อีต 81, G, 2, 3, 6, 9, 10, 30-34 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทร. 0-2204-3333, 0-2262-3333 โทรสาร. 66 (0) 2204-1384
Head Office : 3199 Malenont Tower, Floor B1, G, 2, 3, 6, 9, 10, 30-34 Rama IV Road, Klongtoey, Bangkok 10110, Thailand, Tel. 0-2204-3333, 0-2262-3333 Fax : 66 (0) 2204-1384
เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร 0107538000673





ทะเบียนเลขที่ 0107538000673

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้องและครบถ้วน
5. พิจารณาสอบทานความเหมาะสมการจัดองค์กร ขอบเขตและความรับผิดชอบของสำนักตรวจสอบภายใน กฎบัตรสำนักตรวจสอบภายใน และแผนการตรวจสอบประจำปี
6. พิจารณาหารือกับผู้สอบบัญชีและตัวแทนฝ่ายบริหาร เพื่อรับทราบประเด็นสำคัญที่อาจเป็นปัญหาเกี่ยวกับการบริหารงานและอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนถึงประเด็นที่ช่วยให้การนำเสนอรายงานและการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ สามารถทำได้ดีขึ้น โดยให้ความเห็นเสนอแนะต่อฝ่ายบริหารตามความเหมาะสมด้วย
7. คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว เห็นว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามกฎบัตร และได้รายงานผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งนำเสนอข้อเสนอแนะ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุม

สำหรับรอบปีบัญชี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ว่าเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้แต่งตั้ง ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง และ/หรือ นายชัยกรณ อุ่นปิตพงษ์ และ/หรือ นายอภิรักษ์ อติอนุวรรตน์ และ/หรือ ดร.ปรีชา สวน แห่งบริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัทสำหรับรอบปีบัญชี 2561 โดยได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ผู้สอบบัญชีเป็นผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ และความชำนาญในวิชาชีพ มีผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาเป็นที่ยอมรับและน่าพอใจ ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ และไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัทและบริษัทย่อย ในส่วนค่าสอบบัญชีสำหรับรอบปีบัญชี 2561 นั้น ได้พิจารณาแล้วว่าอยู่ในระดับที่เหมาะสม สอดคล้องกับปริมาณงานที่คาดว่าจะมีของบริษัทในกลุ่มบีอีซี เวิลด์



(นายสมชัย บุญนำศิริ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ





ทะเบียนเลขที่ 0107538000673

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ตามที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดให้มีหน้าที่รับผิดชอบสำคัญในการสรรหา คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชด้อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัท รวมทั้งการกำหนดรูปแบบและพิจารณาค่าตอบแทนที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทนั้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดปัจจุบัน มีจำนวน 3 คนประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระโดยมีรายนามดังนี้

1. นายประธาน รังสิมาภรณ์ (กรรมการอิสระ) ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายมานิต บุญประกอบ (กรรมการอิสระ) กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นางสาวรัตน มาสินนท์ (กรรมการ) กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

สำหรับปี 2560 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการประชุมทั้งหมดรวม 7 ครั้ง (คณะกรรมการสรรหา ชุดเดิม 3 คนมีการประชุม 2 ครั้งครบทุกคนและคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดปัจจุบัน 3 คน มีการประชุม 5 ครั้งครบทุกคนเช่นกัน) โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณา คัดเลือก และกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามระเบียบข้อบังคับและกฎหมาย มีความเหมาะสมทั้งความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ มีความเข้าใจในธุรกิจซึ่งเป็นประโยชน์สำหรับบริษัท เสนอให้คณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทและกรรมการชด้อย ตามลำดับทั้งในกรณีการเสนอแต่งตั้งตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงระหว่างปี และในกรณีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบกำหนดประจำปี
2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นของกรรมการบริษัท กรรมการชด้อยที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบโดยพิจารณาเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่มีขนาดธุรกิจ สินทรัพย์และอยู่ในอุตสาหกรรมใกล้เคียงกัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อให้ความเห็นชอบ
3. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนประจำปีสำหรับกรรมการบริษัทอย่างเหมาะสมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. พิจารณา ทบทวนนโยบาย รูปแบบ และหลักเกณฑ์การสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท กรรมการชด้อย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

กล่าวโดยสรุป สำหรับปี 2560 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่สำคัญดังกล่าวข้างต้น ตามบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทแล้วโดยครบถ้วน และเหมาะสมทั้งด้านการสรรหา การคัดเลือกกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทน การจัดสรรค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของกรรมการ โดยได้คำนึงถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับบทบาท ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ ปัจจุบันสภาพเศรษฐกิจ เป้าหมายและผลการดำเนินงานของบริษัทโดยรวม



(นายประธาน รังสิมาภรณ์)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานของผู้สอบบัญชีถึงคณะกรรมการ

518/3 อาคารเมเนียเซ็นเตอร์ นอช ชั้น 7
ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทร./โทรสาร 0-2252-2860, 0-2255-2518
0-2254-1210, 0-2250-0634
0-2254-8386-7
โทรสาร อัดโมบิล 0-2253-8730
อีเมล virach5183@yahoo.com
เว็บไซต์ http://www.vaaudit.com



บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด
DR.VIRACH & ASSOCIATES OFFICE CO., LTD.

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

สำนักงานใหญ่ เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 0105556000751

518/3 Manecya Center North Building
7th Floor, Ploenchit Road, Lumpinee District
Khet Patumwan, Bangkok 10330
Tel./Fax 66 (0) 2252-2860, 2255-2518
2254-1210, 2250-0634
2254-8386-7
Auto Fax 66 (0) 2253-8730
Email virach5183@yahoo.com
Website http://www.vaaudit.com

วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2561

เรื่อง ผลการตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

เรียน คณะกรรมการ

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด (สำนักงาน) ได้เข้าตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งรวมทั้งการทดสอบรายการบัญชีและวิธีการตรวจสอบอื่นที่เห็นว่าจำเป็น ในการปฏิบัติงานตรวจสอบบัญชี สำนักงานได้ศึกษาและประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัท เพื่อกำหนดชนิด เวลา และขอบเขตการตรวจสอบเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

สำนักงานขอเรียนว่า การตรวจสอบมิได้ตรวจสอบรายการบัญชีทั้งหมด หากแต่ใช้วิธีการทดสอบเท่านั้น นอกจากนี้การศึกษาระบบและประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในด้านบัญชี มีวัตถุประสงค์โดยเฉพาะ ดังที่กล่าวข้างต้น จึงไม่อาจพบจุดอ่อนที่มีสาระสำคัญทั้งหมดที่อาจมีอยู่ในระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีได้ อย่างไรก็ตาม จากการทดสอบการปฏิบัติตามระบบบัญชี และการประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในที่พนักงานของสำนักงานได้เข้าทำการตรวจสอบ ประจำปี 2560 นั้น ทางสำนักงานไม่พบประเด็นปัญหาที่เป็นสาระสำคัญที่ต้องเสนอรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด



(นายชัยกรณ อุ่นปีติพงษ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3196