



เอกสารแนบ 3-1

เอกสารแนบ 3-2

เอกสารแนบ 3-3

เอกสารแนบ 3-4

เอกสารแนบ 3-5

เอกสารแนบ 3-6

เอกสารแนบ 3-7



## เอกสารแนบ 3-1

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ - สำนักตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ชื่อ:	นายณัฐพงษ์ พิสิฐพัฒนกุล
ตำแหน่ง:	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ - สำนักตรวจสอบภายใน
อายุ:	53 ปี
ประสบการณ์การทำงาน:	
ก.พ. 2561 – ปัจจุบัน	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ – สำนักตรวจสอบภายใน บมจ.บีอีซี เวิลด์
ม.ค. 2547 – ม.ค. 2561	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. ซีอาร์ซี เอโซลด์
เม.ย. 2538 – พ.ค. 2540	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บจ. แสงเพชร อิมพอร์ตเอ็กซ์พอร์ต
ก.ค. 2534 – มี.ค. 2538	ผู้ตรวจสอบ บมจ.ยางสยาม

ประวัติการศึกษา / อบรม:	ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต (สาขาวิชากฎหมายเศรษฐกิจ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ มินิเอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (ประเทศไทย) Certified Internal Auditor Certified Professional Internal Auditor ผู้สอบบัญชีภาษีอากร (ประเทศไทย)
-------------------------	--

อบรมหลักสูตร:	การอบรมกระดาศทำการเพื่อมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันในองค์กร (IOD), Update กฎหมายภาษีอากร มาตรฐานการสอบบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (สภาวิชาชีพบัญชี), การทำความเข้าใจและทดสอบการควบคุมภายในตาม TSA ใหม่ (สภาวิชาชีพบัญชี), Internal Control and Internal Audit in the Era of Changing Business Environment (ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย), รายงาน COSO – ERM (สภาวิชาชีพบัญชี), CFO Certification Program (สภาวิชาชีพบัญชี) , Accreditation in Quality Assessment/Validation (IIA), Internal Audit Methodology (Royal Ahold Singapore), Computer Control and Auditing (EDP AUDITORS ASSOCIATION, BANGKOK CHAPTER)
---------------	--

### หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

1. จัดทำกฎบัตร ว่าด้วย อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของสำนักตรวจสอบภายใน
2. กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ขอบเขตการปฏิบัติงาน รวมทั้ง วางแผนการปฏิบัติงานทั้งด้านตรวจสอบภายใน และ ด้านการกำกับและพัฒนาระบบงาน งบประมาณที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้ง ติดตามการปฏิบัติว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้
3. จัดทำนโยบาย คู่มือและมาตรฐานการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งสอบทานว่าผู้ตรวจสอบภายในได้ ปฏิบัติตามที่กำหนดไว้
4. สอบทานรายงานผลการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอท่านกรรมการ และคณะกรรมการตรวจสอบ
5. สอบทานคู่มือการปฏิบัติงานที่จัดทำโดยแผนกกำกับและพัฒนาระบบงาน เพื่อนำเสนอท่านกรรมการพิจารณาและอนุมัติ
6. กำกับดูแลให้การปฏิบัติงานภายในบริษัทเป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย วัตถุประสงค์ แผนงานระเบียบปฏิบัติของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ
7. ป้องกันความสูญเสีย เสียหายที่อาจเกิดกับทรัพย์สินและผลประโยชน์ขององค์กร
8. ส่งเสริมให้องค์กรเป็นบรรษัทภิบาล (Good Corporate Governance)
9. คัดเลือกและพัฒนาผู้ตรวจสอบภายในทุกระดับ ให้มีความรู้ความสามารถตรวจสอบงานได้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
10. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานทุกระดับในสำนักตรวจสอบภายใน
11. ให้คำปรึกษา ข้อคิดเห็น และคำแนะนำเกี่ยวกับแนวทางในการปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่ง และการควบคุมภายในของ องค์กรต่อผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ
12. ปฏิบัติงานพิเศษตามที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ
13. ประสานงานกับผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษา และ ผู้บริหารหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

### หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

1. วางแผนงานกำกับ/ติดตาม และพัฒนาระบบงานประจำปี
2. จัดทำและปรับปรุง คู่มือการกำกับ/ติดตาม และพัฒนาระบบ
3. ศึกษาและติดตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมเป็นที่ปรึกษาแนะนำแนวทางการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
4. ดำเนินการกำกับ/ติดตาม และพัฒนาระบบงานตามแผน ซึ่งรวมไปถึงการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การประเมินผล และการสื่อสารข้อมูล
5. สอบทานระบบงานและการปฏิบัติงานที่มีผลต่อการดำเนินงานและจัดทำรายงานการกำกับ/ติดตามและพัฒนาระบบงาน เสนอผู้บังคับบัญชาว่าได้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้
6. เป็นผู้ประสานงานในการแก้ไขปัญหาเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร และช่วยเหลือให้คำปรึกษา แนะนำ ให้ ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับในองค์กรปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพให้องค์กรสามารถดำรงอยู่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความ เติบโตก้าวหน้าในอนาคต
7. เป็นผู้ประสานงานการจัดทำคู่มือ และนำเสนอ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงาน



ทะเบียนเลขที่ 0107638000673

## บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

## รายงานคณะกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

ปีพ.ศ.2561 ที่ผ่านมา เป็นอีกปีหนึ่งที่อุตสาหกรรมของเราได้ดุดอญ เล็กเล้กต่ำกว่าปีก่อน โดยที่ได้ทรุดลงแรงตั้งแต่ต้นปี ทำให้กลุ่มบริษัท บีอีซี เวิลด์ ซึ่งมีฐานรายได้สูงกว่าผู้ประกอบการรายอื่นๆ สร้างรายได้โฆษณาในปีพ.ศ.2561 ได้ต่ำกว่าที่เคยทำได้ในปีก่อนถึงร้อยละ10.2 ลดลง1,011ล้านบาท ทำให้ได้เพียง8,789ล้านบาท แม้เราสามารถสร้างรายได้โฆษณาจากช่องรายการใหม่เพิ่มขึ้นได้มากขึ้นเกือบ200ล้านบาทก็ตาม แต่จากการปรับโครงสร้างองค์กรและความพยายามในการสร้างฐานรายได้ใหม่ๆ กลุ่มบริษัท บีอีซี เวิลด์ จึงสามารถสร้างรายได้จากการให้ลิขสิทธิ์และบริการอื่นเพิ่มขึ้นสูงกว่าปีก่อนกว่าร้อยละ70 ได้เพิ่มมากขึ้นกว่า436ล้านบาท

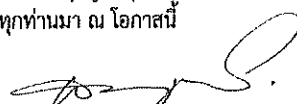
ผลจากการดุดอญของเม็ดเงินโฆษณาในประเทศ ที่ทรุดตัวต่อเนื่องมาตั้งแต่ต้นปี พ.ศ.2558 และการที่ยังไม่มีสิ่งบ่งชี้ว่าจะแปรเปลี่ยนไปจากแนวโน้มเดิมนี้ กลุ่มบริษัท บีอีซี เวิลด์ จึงได้พยายามดูแลต้นทุนและค่าใช้จ่าย เพื่อลดการสูญเสียเปล่าในระหว่างรอการเพิ่มขึ้นของเม็ดเงินโฆษณา อย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่เมื่อหลายปีก่อน แต่จากภาวะการแข่งขันที่รุนแรงมากขึ้นจากการที่ช่องรายการใหม่ๆ เริ่มเป็นที่รู้จักมากขึ้นหลังจากได้ดำเนินการมาแล้ว 4 ปี จึงเป็นอุปสรรคใหญ่ในความพยายามดูแลต้นทุนและค่าใช้จ่ายของ กลุ่มบริษัท บีอีซี เวิลด์ ที่จำเป็นต้องรักษาส่วนแบ่งคนดู อีกทั้งเรายังมีความจำเป็นต้องพัฒนาสร้างแหล่งรายได้ใหม่ๆ แต่เราก็ยังสามารถลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายลงได้ต่ำกว่าฐานปีก่อนอย่างชัดเจนอีกปีหนึ่ง โดยที่ได้มีค่าใช้จ่ายจากการลดขนาดองค์กรและการปรับค่าใช้จ่ายสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นรายจ่ายพิเศษและเราก็ยังสามารถรักษาตำแหน่ง เป็นช่องรายการโทรทัศน์ที่มีคนดูสูงเป็นลำดับต้นๆ ได้อยู่เช่นเคย

แม้ในปีพ.ศ.2561 เราจะมีรายได้จากการให้ลิขสิทธิ์และบริการอื่นเพิ่มขึ้นสูงกว่าปีก่อนกว่า436ล้านบาทและได้พยายามควบคุมดูแลต้นทุนและลดค่าใช้จ่ายให้ลดต่ำลงมาอย่างไรก็ตาม แต่จากรายได้โฆษณาที่ลดลงมากกว่า1,011ล้านบาทตามแนวโน้มของอุตสาหกรรมที่ดุดอญนั้น และเรามีค่าใช้จ่ายจากการลดขนาดองค์กรและการปรับค่าใช้จ่ายสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน เป็นรายจ่ายพิเศษในระหว่างปี จึงทำให้กำไรสำหรับปีพ.ศ.2561 ที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น บีอีซี เวิลด์ ลดลงต่ำกว่าที่เราเคยทำได้ในปีก่อนกว่า391ล้านบาท ทำให้เรามีผลขาดทุนในปีพ.ศ.2561นี้ถึง330ล้านบาท

แม้เราจะมีกำไรลดลงจากปีก่อนมาก แต่เรายังมีฐานะการเงินที่มั่นคง และยังสามารถสร้างกระแสเงินสดจากการดำเนินงานได้สูงเช่นเคย และจากการที่ภาครัฐได้มีมาตรการการชะลอการจ่ายค่าใบอนุญาตฯ จึงทำให้บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น แต่มีหนี้สินหมุนเวียนลดลง จึงมีสภาพคล่องดีขึ้น

ในปีพ.ศ.2562นี้ แม้ในช่วงต้นปียังไม่มีสิ่งบ่งชี้ว่าเม็ดเงินโฆษณาจะเพิ่มขึ้น แต่จากการคาดการณ์ว่าอัตราการเติบโตของเศรษฐกิจมหภาคจะขยายตัวในอัตราที่สูงขึ้น มีการเลือกตั้งใหญ่ กอปรกับมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจต่างๆ และแผนการปรับการกระจายของรายได้ ที่เป็นที่น่าจับตามองนั้น จึงคาดว่ากำลังซื้อภายในประเทศจะดีขึ้น ซึ่งจะเป็ปัจจัยหลักที่จะกระตุ้นให้มีการแข่งขันในตลาดผู้บริโภคในประเทศให้สูงขึ้น จึงคาดหวังว่าเราจะเห็นการเติบโตของเม็ดเงินโฆษณาในประเทศในปีนี้อีกอย่างแน่นอนที่จะขยายงานในธุรกิจที่เราชำนาญอย่างเต็มที่เพื่อสร้างการเติบโตของธุรกิจของเราอย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยจะมุ่งเน้นเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างรายได้ และดูแลต้นทุนและค่าใช้จ่ายเพื่อลดความเสี่ยงและอยู่เช่นเคย

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



(นายสมชัย บุญนาคศิริ)

ประธานกรรมการ



เอกสารแนบ 3-3



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) ได้จัดให้ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทำการตรวจสอบรายงานทางการเงินดังกล่าว ตามมาตรฐานการสอบบัญชี เพื่อรายงานให้เห็นอย่างเป็นอิสระถึงความถูกต้องตามที่ควรของฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานที่ได้แสดงไว้ในรายงานทางการเงินดังกล่าว รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้แสดงไว้แล้วพร้อมกันนี้

(นายสมชัย บุญนาศิริ)

ประธานกรรมการ

ในนามของคณะกรรมการ



ทะเบียนเลขที่ 0107638000673

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นอิสระรวม 3 คน คือ นายสมชัย บุญนาศิริ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายประธาน รังสิมาภรณ์ และ นายมานิต บุญประกอบ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญๆ คือ การสอบทานให้บริษัท มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พิจารณาความเหมาะสมผลในการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งหรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน

ในรอบปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม รวม 7 ครั้ง โดยที่กรรมการตรวจสอบได้เข้าประชุมครบทุกครั้งรวม 7 ครั้ง และในบางครั้งเป็นการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย โดยมีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ คือ

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี รวมทั้งงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผลจากการสอบทานงบการเงินประกอบกับคำชี้แจงของผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่างบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีความถูกต้อง ครบถ้วน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. ประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน ผ่านการกำกับดูแลและการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายใน และผ่านการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี โดยได้สนับสนุนและส่งเสริมความเป็นอิสระในการทำงานของสำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีอย่างเต็มที่ และให้นำผลการประเมินความเสี่ยงมาใช้เป็นแนวทางในการวางแผนการตรวจสอบด้วย เพื่อลดโอกาสที่จะทำให้การดำเนินงานของบริษัทเกิดความเสียหาย และได้ประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาประเด็นข้อเสนอนี้ที่สำคัญๆ เสนอให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทพิจารณา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานและการควบคุมภายใน ตลอดจนติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบงานที่ได้มีการปรับปรุงและพัฒนาแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีความเหมาะสมและเพียงพอ
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง



ทะเบียนเลขที่ 0107538000673

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

4. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้องและครบถ้วน
5. พิจารณาสอบหาความเหมาะสมการจัดองค์กร ขอบเขตและความรับผิดชอบของสำนักตรวจสอบภายใน กฎบัตรสำนักตรวจสอบภายใน และแผนการตรวจสอบประจำปี
6. พิจารณาหารือกับผู้สอบบัญชีและตัวแทนฝ่ายบริหาร เพื่อรับทราบประเด็นสำคัญที่อาจเป็นปัญหาเกี่ยวกับการบริหารงานและอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนถึงประเด็นที่ช่วยให้การนำเสนอรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ สามารถทำได้ดีขึ้น โดยให้ความเห็นเสนอแนะต่อฝ่ายบริหารตามความเหมาะสมด้วย
7. คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว เห็นว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามกฎบัตรฯ และได้รายงานผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งนำเสนอ ข้อเสนอแนะ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุม

สำหรับรอบปีบัญชี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ว่าเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้แต่งตั้ง ดร.วิรัช อภิเษย์ธำรง และ/หรือ นายชัยกรม์ อุ้นพิติพงษ์ และ/หรือ นายอภิรักษ์ อดิอนุวรรตน์ และ/หรือ ดร.ปรีชา สวน แห่งบริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัทสำหรับรอบปีบัญชี 2562 โดยได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ผู้สอบบัญชีเป็นผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ และความชำนาญในวิชาชีพ มีผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาเป็นที่ยอมรับและน่าพอใจ ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ และไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัทและบริษัทย่อย ในส่วนค่าสอบบัญชี สำหรับรอบปีบัญชี 2562 นั้น ได้พิจารณาแล้วว่าอยู่ในระดับที่เหมาะสม สอดคล้องกับปริมาณงานที่คาดว่าจะมีของ บริษัทในกลุ่มบีอีซี เวิลด์

(นายสมชัย บุญนาศิริ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



เอกสารแนบ 3-5



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

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) “บริษัท” สนับสนุนการปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี Corporate Governance Code และจรรยาบรรณธุรกิจ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Committee) เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดแนวปฏิบัติในด้านต่างๆ ของบริษัท ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอันเป็นสากล ซึ่งบริษัทตระหนักดีว่า เพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานอย่างเป็นรูปธรรมในภาพรวมขององค์กรตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่งเสริมให้บริษัทสามารถเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการบริหารจัดการอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย;

โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วย กรรมการทั้งหมด 4 คน ดังนี้

1. นายสมประสงค์ บุญยะชัย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ
2. นางรัชณี นิพัทธ์กุลศล กรรมการบริหาร เป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการ
3. นายทศพล มาสินนท์ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการ
4. นายชลิต ลิ้มปนะเวช เป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

ในรอบปี 2561 คณะกรรมการได้จัดให้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง โดยที่กรรมการกำกับดูแลกิจการได้เข้าประชุมครบทุกคน รวม 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้ดำเนินการในเรื่องที่มีสาระสำคัญ คือ

1. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้พิจารณาทบทวน และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อแก้ไขนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท และปรับปรุงแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี Corporate Governance Code
2. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้สอบทาน และปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้มีความเหมาะสม และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
3. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการแล้ว เห็นว่า คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้ปฏิบัติตามกฏบัตรฯ และได้รายงานผลการปฏิบัติงาน แจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบแล้ว

(นายสมประสงค์ บุญยะชัย)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ





เอกสารแนบ 3-6



ทะเบียนเลขที่ 0107538000673

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

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ได้ตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (เดิมคือคณะกรรมการสรรหา) โดยกำหนดหน้าที่รับผิดชอบ ในการสรรหาและเสนอชื่อบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัท รวมถึงจัดทำ นโยบายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการและกรรมการในคณะกรรมการเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ หรือที่ประชุม เพื่อพิจารณา;

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย

- (1) นายประธาน รังสิมากรณ์ กรรมการอิสระ เป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- (2) นายมานิต บุญประกอบ กรรมการอิสระ เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- (3) นางสาวรัตน มาลีสินห์ กรรมการ เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในระหว่างปี 2561 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดประชุมรวม 3 ครั้ง ซึ่งกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้ง 3 คน ได้เข้าประชุมครบทุกคนทุกครั้งที่ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน ได้ดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการ ในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อ พิจารณาอนุมัติ
- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุด ย่อยต่างๆ ที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมที่ ใกล้เคียงกัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ
- พิจารณารวมถึงการทบทวนนโยบาย รูปแบบ และหลักเกณฑ์การสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทน เฉพาะที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ

กล่าวโดยสรุป คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ข้างต้นตามบทบาทและ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และมีความเห็นว่าสำหรับปี 2561 กรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัท เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ตลอดจนพิจารณาค่าตอบแทนรวมถึงผลประโยชน์อื่นที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีนั้น เหมาะสมกับภาระหน้าที่และ ความรับผิดชอบ สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจและผลการดำเนินงานของบริษัทโดยรวม

(นายประธาน รังสิมากรณ์)

ประธานคณะกรรมการคณะกรรมการสรรหา  
และกำหนดค่าตอบแทน

PA



เอกสารแนบ 3-7

518/3 อาคารเมย์เซ็นเตอร์ นอร์ท 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 อีเมล 0-2253-8730  
virach5183@yahoo.com  
เว็บไซต์ http://www.vnaudit.com

**V & A**  
บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด  
DR.VIRACH & ASSOCIATES OFFICE CO., LTD.  
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
สำนักงานใหญ่ เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 0105556000751

518/3 Manceya 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.vnaudit.com

วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2562

เรื่อง ผลการตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

เรียน คณะกรรมการ

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด (สำนักงาน) ได้เข้าตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งรวมทั้งการทดสอบรายการบัญชีและวิธีการตรวจสอบอื่นที่เห็นว่าจำเป็น ในการปฏิบัติงานตรวจสอบบัญชี สำนักงานได้ศึกษาและประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัท เพื่อกำหนดชนิด เวลา และ ขอบเขตการตรวจสอบเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

สำนักงานขอเรียนว่า การตรวจสอบมิได้ตรวจสอบรายการบัญชีทั้งหมด หากแต่ใช้วิธีการทดสอบ เท่านั้น นอกจากนี้การศึกษาและประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในด้านบัญชี มีวัตถุประสงค์โดยเฉพาะ ดังที่กล่าวข้างต้น จึงไม่อาจพบจุดอ่อนที่มีสาระสำคัญทั้งหมดที่อาจมีอยู่ในระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีได้ อย่างไรก็ตาม จากการทดสอบการปฏิบัติตามระบบบัญชี และการประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในที่ พนักงานของสำนักงานได้เข้าทำการตรวจสอบ ประจำปี 2561 นั้น ทางสำนักงานไม่พบประเด็นปัญหาที่เป็น สาระสำคัญที่ต้องเสนอรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด

(ดร.วิรัช อภิเมธีธีรารัง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 1378