



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 พิสิฐพัฒน์กุล

ตำแหน่ง: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ - สำนักตรวจสอบภายใน

อายุ: 54 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 อิมพอร์ตเอ็กซ์ปอร์ต

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:

How to Develop Risk Management Plan (IOD), การอบรมกระดาด้าทำการเพื่อ
มาตรการต่อต้านคอร์รัปชันในองค์กร (IOD), Update กฎหมายภาษีอากร มาตรฐานการ
สอบบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (สภาวิชาชีพบัญชี), การทำความเข้าใจ
และทดสอบการควบคุมภายในตาม TSA ใหม่ (สภาวิชาชีพบัญชี), Internal Control
and Internal Audit in the Era of Changing Business Environment (ตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย), 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 พร้อมทั้ง สอบทานว่าผู้ตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติตามที่กำหนดไว้
4. สอบทานรายงานผลการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอท่านกรรมการ และคณะกรรมการตรวจสอบ
5. สอบทานคู่มือการปฏิบัติงานที่จัดทำโดยแผนกกำกับและพัฒนาระบบงาน เพื่อนำเสนอท่านกรรมการพิจารณาและอนุมัติ
6. กำกับดูแลให้การปฏิบัติงานภายในบริษัทเป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย วัตถุประสงค์ แผนงานระเบียบปฏิบัติของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ
7. ป้องกันความสูญเสีย เสียหายที่อาจจะเกิดกับทรัพย์สินและผลประโยชน์ขององค์กร
8. ส่งเสริมให้องค์กรเป็นบริษัทภิบาล (Good Corporate Governance)
9. คัดเลือกและพัฒนาผู้ตรวจสอบภายในทุกระดับ ให้มีความรู้ความสามารถตรวจสอบงานได้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
10. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานทุกระดับในสำนักตรวจสอบภายใน
11. ให้คำปรึกษา ข้องคิดเห็น และคำแนะนำเกี่ยวกับแนวทางในการปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่ง และการควบคุมภายในขององค์กรต่อผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ
12. ปฏิบัติงานพิเศษตามที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ
13. ประสานงานกับผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษา และ ผู้บริหารหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

14. วางแผนงานกำกับ/ติดตาม และพัฒนาระบบงานประจำปี
15. จัดทำและปรับปรุง คู่มือการกำกับ/ติดตาม และพัฒนาระบบ
16. ศึกษาและติดตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมเป็นที่ปรึกษาแนะแนวทางการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
17. ดำเนินการกำกับ/ติดตาม และพัฒนาระบบงานตามแผน ซึ่งรวมไปถึงการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การประเมินผล และการสื่อสารข้อมูล
18. สอบทานระบบงานและการปฏิบัติงานที่มีผลต่อการดำเนินงานและจัดทำรายงานการกำกับ/ติดตามและพัฒนาระบบงานเสนอผู้บังคับบัญชาว่าได้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้
19. เป็นผู้ประสานงานในการแก้ไขปัญหาเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร และช่วยเหลือให้คำปรึกษา แนะนำ ให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับในองค์กรปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพให้องค์กรสามารถดำรงอยู่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความเติบโตก้าวหน้าในอนาคต
20. เป็นผู้ประสานงานการจัดทำคู่มือ และนำเสนอ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงาน



บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

รายงานคณะกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

ปี พ.ศ. 2562 ถือเป็นปีที่ท้าทายอีกปีหนึ่งสำหรับอุตสาหกรรมโทรทัศน์ ถึงแม้ว่าทาง กสทช. ได้อนุมัติการคืนใบอนุญาตของโทรทัศน์ดิจิทัล / ช่อง ตามมาตรา 44 การแข่งขันในอุตสาหกรรมโทรทัศน์ดิจิทัลยังคงเข้มข้นทั้งจาก 15 ช่อง ที่ได้เปิด/แพร่ โดยรายได้ค่าโฆษณาของกลุ่มบริษัท บีอีซี เวิลด์ ในปี พ.ศ. 2562 อยู่ที่ 6,743 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 22 จากปี พ.ศ. 2561 ที่มีรายได้ 8,643 ล้านบาท รายได้ที่ไม่ได้มาจากโฆษณาเพิ่มขึ้นร้อยละ 6 มาอยู่ที่ 1,567 ล้านบาท จากการจัดคอนเสิร์ตและกิจกรรมอื่น ๆ แต่อย่างไรก็ตาม ธุรกิจเกี่ยวกับลิขสิทธิ์และบริการอื่น ๆ ซึ่งอยู่ภายใต้รายได้ที่ไม่ได้มาจากโฆษณา ลดลงไป 87 ล้านบาท เนื่องจากเราสูญเสียโอกาสในการทำรายได้จากการ simulcast ผ่านพันธมิตรทางธุรกิจในประเทศ

จึงส่งผลให้บีอีซีเวิลด์ได้รับผลกระทบและมีขาดทุนสุทธิอยู่ที่ 397 ล้านบาท หรือขาดทุนเพิ่มขึ้น ร้อยละ 20.3 จากปี พ.ศ. 2561 ที่ขาดทุน 330 ล้านบาท โดยรายการหลักมาจากการคืนใบอนุญาตการใช้คลื่นความถี่ทั้ง 2 ช่อง คือ ช่อง 28 และช่อง 13 รวมถึงการลดต้นทุนค่าลิขสิทธิ์รายการและต้นทุนค่าโครงข่าย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลงร้อยละ 4.2 ซึ่งได้รวมค่าใช้จ่ายเงินชดเชยจากการปรับโครงสร้างพนักงานแล้ว อย่างไรก็ตาม ผลของการปรับโครงสร้าง จะทำให้เกิดการลดค่าใช้จ่ายอย่างเต็มจำนวนในปี พ.ศ. 2563

ถึงแม้จะมีผลขาดทุนแต่เมื่อเทียบกับช่วงปีก่อน สถานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท บีอีซี เวิลด์ ถือว่า มีความมั่นคงเพราะมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานอยู่ที่ 2,442 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2562 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 บีอีซี เวิลด์มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดอยู่ที่ 2,665 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อน 549 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นนั้น มาจากการคืนใบอนุญาตการใช้คลื่นความถี่ทั้งสองใบ

ปี พ.ศ. 2563 ยังคงเป็นปีที่มีความท้าทายสูงสำหรับกลุ่มบริษัท บีอีซี เวิลด์ สืบเนื่องจากผลกระทบจากเศรษฐกิจในประเทศและต่างประเทศ โดยในไตรมาสที่ 1/2563 และ ความกังวลเกี่ยวกับการระบาดของโควิด-19 ซึ่งส่งผลกระทบต่อ (1) ภาพรวมของเศรษฐกิจ ทำให้เม็ดเงินหมุนเวียนในประเทศชะลอตัว และ (2) การอุปโภคบริโภคในประเทศที่ลดลง ส่งผลกระทบต่อการใช้รายด้านโฆษณา อย่างไรก็ตาม เรามีความหวังว่าการอุปโภคบริโภคในประเทศจะกลับมามีชีวิตชีวาในช่วงไตรมาสที่ 3/2563 และจะส่งผลให้ธุรกิจโฆษณาฟื้นตัว เรายังคงมุ่งมั่นในการพัฒนากลุ่มบริษัท บีอีซี เวิลด์ อย่างต่อเนื่อง ซึ่งเห็นได้จากเรตติ้งภาพรวมที่ดีขึ้นในไตรมาสที่ 1/2563 เมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 4/2562 โดยหนึ่งในกลยุทธ์หลัก คือการพัฒนาคอนเทนต์ ในช่วงเวลา 18.00 น. ถึง 22.35 น. ซึ่งเป็นช่วงเวลาที่มียุทธศาสตร์มากที่สุดของวัน พร้อมทั้งหาพันธมิตรทางธุรกิจที่มีความเชี่ยวชาญในการพัฒนาคอนเทนต์ในช่วงเวลาอื่น ๆ



ทะเบียนเลขที่ 0107538000673

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

นอกจากนี้ เรายังมีแผนที่จะเพิ่มรายได้จากการขายลิขสิทธิ์ไปยังต่างประเทศ และธุรกิจออนไลน์ อย่างน้อย 2 เท่า เมื่อเทียบกับรายได้ในปี พ.ศ. 2562 เพื่อลดผลกระทบจากธุรกิจโฆษณาที่มีการปรับตัวลดลงและสร้างรากฐานสำหรับการเติบโตในอนาคต โดยปัจจุบันเราได้รับการตอบรับจากพันธมิตรทางธุรกิจแล้วได้รับการยืนยันรายได้ครึ่งหนึ่งของเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ รวมถึงมาตรการในการลดค่าใช้จ่ายให้ได้อย่างน้อยร้อยละ 10 จากการยุติการออกอากาศในระบอบนาฬิกา การลดต้นทุนการผลิต รายการ ตลอดจนการปรับโครงสร้างอย่างต่อเนื่อง และอื่น ๆ ซึ่งแผนสำคัญดังกล่าวจะทำให้บริษัทกลับมามีกำไรอีกครั้ง

ในนามของคณะกรรมการ เราขอแสดงความขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า เอเยนซี พันธมิตรทางธุรกิจ นักแสดง คณะกรรมการบริหาร และพนักงาน ที่ให้การสนับสนุนเรามาโดยตลอด เราขอยืนยันที่จะทำให้องค์กร บีอีซี เวิลด์ เติบโต ดั่งวิสัยทัศน์ใหม่ของเรา ที่จะเป็นผู้นำด้านคอนเทนต์และธุรกิจบันเทิงของประเทศไทย เพื่อสร้างรากฐานที่มั่นคง ให้บริษัทสามารถ แสวงหาแหล่งรายได้และกำไรใหม่ ๆ เราเชื่อมั่นว่าในปีถัดไปนี้จะเป็นปีที่ท้าทายของกลุ่มบริษัท บีอีซี เวิลด์

นายณัฐ นุญนาศิริ

(ประธานกรรมการ)

นายอริยะ พนมยงค์

(กรรมการผู้อำนวยการ)



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 บุญนำศิริ)

ประธานกรรมการ

ในนามของคณะกรรมการ



ทะเบียนเลขที่ 0107538000673

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการบริหารจัดการกิจการมีประสิทธิภาพ โปร่งใส น่าเชื่อถือ และตรวจสอบได้ รวมถึง ช่วยดูแลให้บริษัทมีการจัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานเป็นที่ยอมรับได้ มีการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอ เหมาะสม และดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้มีปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 3 คน คือ

- | | | |
|--------------------------|--------------|-------------------------|
| 1. นายสมชัย บุญนาคศิริ | กรรมการอิสระ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายประธาน รังสิมาภรณ์ | กรรมการอิสระ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายมานิต บุญประกอบ | กรรมการอิสระ | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญๆ คือ การสอบทานให้บริษัท มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พิจารณาความสมเหตุสมผลในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งหรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน สอบทานให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และเป็นไปตามมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และหาหรือร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะทำงานและฝ่ายจัดการ ในประเด็นผลการประเมินความเสี่ยงที่สำคัญ ทุกด้าน รวมทั้ง ความเห็นเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม รวม 9 ครั้ง โดยที่กรรมการตรวจสอบได้เข้าประชุมครบทุกคนรวม 9 ครั้ง และในบางครั้งเป็นการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย โดยมีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ คือ

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี รวมทั้งงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผลจากการสอบทานงบการเงินประกอบกับคำชี้แจงของผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีความถูกต้อง ครบถ้วน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. ประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน ผ่านการกำกับดูแลและการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายใน และผ่านการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี โดยได้สนับสนุนและส่งเสริมความเป็นอิสระในการทำงานของสำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีอย่างเต็มที่ และให้นำผลการประเมินความเสี่ยงมาใช้เป็นแนวทางในการวางแผนการตรวจสอบด้วย เพื่อลดโอกาสที่จะทำให้เกิดการดำเนินงานของบริษัทเกิดความเสียหาย และได้ประชุมหารือกับ



บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

ทะเบียนเลขที่ 0107538000673

- ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาประเด็นข้อเสนอนี้ที่สำคัญๆ เสนอให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทพิจารณา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานและการควบคุมภายใน ตลอดจนติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบงานที่ได้มีการปรับปรุงและพัฒนาแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีความเหมาะสมและเพียงพอ
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 4. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้องและครบถ้วน
 5. พิจารณาสอบทานความเหมาะสมการจัดองค์กร ขอบเขตและความรับผิดชอบของสำนักตรวจสอบภายใน ภูบัตร์สำนักตรวจสอบภายใน และแผนการตรวจสอบประจำปี
 6. พิจารณาหารือกับผู้สอบบัญชีและตัวแทนฝ่ายบริหาร เพื่อรับทราบประเด็นสำคัญที่อาจเป็นปัญหาเกี่ยวกับการบริหารงานและอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนถึงประเด็นที่ช่วยให้การนำเสนอรายงานและการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ สามารถทำได้ดีขึ้น โดยให้ความเห็นเสนอแนะต่อฝ่ายบริหารตามความเหมาะสมด้วย
 7. คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตามภูบัตร์คณะกรรมการตรวจสอบแล้ว เห็นว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามภูบัตร์ตามภูบัตร์ และได้รายงานผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งนำเสนอข้อเสนอนี้ แก่ให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุม

สำหรับรอบปีบัญชี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ว่าเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้แต่งตั้ง ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง และ/หรือ นายชัยกรณ์ ญุ่นพิติพงษ์ และ/หรือ นายอภิรักษ์ อติอนุวรรตน์ และ/หรือ ดร.ปรีชา สวน และ/หรือ นางสาวกรแก้ว ดาบแก้ว แห่งบริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัทสำหรับรอบปีบัญชี 2563 โดยได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ผู้สอบบัญชีเป็นผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ และความชำนาญในวิชาชีพ มีผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาเป็นที่ยอมรับและน่าพอใจ ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ และไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัทและบริษัทย่อย ในส่วนค่าสอบบัญชีสำหรับรอบปีบัญชี 2563 นั้น ได้พิจารณาแล้วว่ายู่ในระดับที่เหมาะสม สอดคล้องกับปริมาณงานที่คาดว่าจะมีของบริษัทในกลุ่มบีอีซี เวิลด์



(นายสมชัย บุญนาศิริ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



ทะเบียนเลขที่ 0107538000673

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 ซึ่งบริษัททบทวนเป็นประจำ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานอย่างเป็นรูปธรรมในภาพรวมขององค์กรตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่งเสริมให้บริษัทสามารถเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการบริหารกิจการอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย;

โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วย กรรมการทั้งหมด 4 คน ดังนี้

- | | | |
|--------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| 1. นายสมประสงค์ บุญยะชัย | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร | ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ |
| 2. นางรัชณี นิพัทธกุล | กรรมการบริหาร | กรรมการกำกับดูแลกิจการ |
| 3. นายทศพล มาลีนนท์ | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร | กรรมการกำกับดูแลกิจการ |
| 4. นายชิต ลิ้มปะนะเวช | ผู้ทรงคุณวุฒิ | กรรมการกำกับดูแลกิจการ |

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการได้จัดให้มีการประชุมรวม 3 ครั้ง โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้ดำเนินการในเรื่องที่มีสาระสำคัญ คือ

1. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้พิจารณาทบทวน และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อแก้ไขนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท และปรับปรุงแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี Corporate Governance Code
2. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้มีความเหมาะสม และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
3. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้ติดตามดูแลให้กรรมการและฝ่ายจัดการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และได้พิจารณารายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี 2562 เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลให้มีเนื้อหาสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้ให้การสนับสนุนฝ่ายจัดการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้สอดคล้องทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
5. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการแล้ว เห็นว่า คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้ปฏิบัติตามครบถ้วนตามกฎบัตรฯ และได้รายงานผลการปฏิบัติงาน แจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบแล้ว



(นายสมประสงค์ บุญยะชัย)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ
ในนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ



เอกสารแนบ 3-6



บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

ทะเบียนเลขที่ 0107538000673

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ได้ตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (เดิมคือคณะกรรมการสรรหา) โดยกำหนดหน้าที่รับผิดชอบ ในการสรรหาและเสนอชื่อบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัท รวมถึงจัดทำนโยบายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการและกรรมการในคณะกรรมการเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการหรือที่ประชุม เพื่อพิจารณา;

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย

1. นายประธาน รังสิมาภรณ์ กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายมานิต บุญประกอบ กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นางสาวรัตนมา มาลีรินทร์ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในระหว่างปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดประชุมรวม 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้ง 3 คน ได้เข้าประชุมครบทุกคนทุกครั้ง โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ดำเนินการต่างๆ ดังนี้

1. พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ
4. พิจารณารวมถึงการทบทวนนโยบาย รูปแบบ และหลักเกณฑ์การสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทนเฉพาะที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ

กล่าวโดยสรุป คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ข้างต้นตามบทบาทและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทครบถ้วนแล้ว

(นายประธาน รังสิมาภรณ์)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในนามคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED

Dr

เอกสารแนบ 3-8

518/3 อาคารมณเฑียรเซ็นเตอร์ 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 อัดโนมิติ 0-2253-8730
อีเมล virach5183@yahoo.com
เว็บไซต์ http://www.vaaudit.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.vaaudit.com

วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2563

เรื่อง ผลการตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

เรียน คณะกรรมการ

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด (สำนักงาน) ได้เข้าตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งรวมทั้งการทดสอบรายการบัญชีและวิธีการตรวจสอบอื่นที่เห็นว่าจำเป็น ในการปฏิบัติงานตรวจสอบบัญชี สำนักงานได้ศึกษาและประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัท เพื่อกำหนดชนิด เวลา และ ขอบเขตการตรวจสอบเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

สำนักงานขอเรียนว่า การตรวจสอบมิได้ตรวจสอบรายการบัญชีทั้งหมด หากแต่ใช้วิธีการทดสอบ เท่านั้น นอกจากนี้การศึกษาและประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในด้านบัญชี มีวัตถุประสงค์โดยเฉพาะ ดังที่กล่าวข้างต้น จึงไม่อาจพบจุดอ่อนที่มีสาระสำคัญทั้งหมดที่อาจมีอยู่ในระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีได้ อย่างไรก็ตาม จากการทดสอบการปฏิบัติตามระบบบัญชี และการประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในที่ พนักงานของสำนักงานได้เข้าทำการตรวจสอบ ประจำปี 2562 นั้น ทางสำนักงานไม่พบประเด็นปัญหาที่เป็น สาระสำคัญที่ต้องเสนอรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด



(ดร.วิรัช อภิเมธีธารง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 1378