

รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2551

ของ

บริษัท ปิอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)

เวลาและสถานที่

ประชุมเมื่อวันศุกร์ที่ 25 เมษายน 2551 เวลา 14.30 นาฬิกา ณ ห้องเรนโบว์ ชั้น 5 โรงแรม อิมพีเรียล คิวินส์ปาร์ค เลขที่ 199 ซอยสุขุมวิท 22 กรุงเทพมหานคร โดยมีนายประสาร มาลีนนท์ รองประธานกรรมการ เป็นประธานในที่ประชุม

ประธานฯ แถลงว่า มีผู้ถือหุ้นมาเข้าประชุมด้วยตนเองและโดยผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมแทนจำนวนรวม 470 ราย นับรวมจำนวนหุ้นได้ 1,589,359,057 หุ้น คิดเป็น 79.47% ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ครบเป็นองค์ประชุมตามข้อบังคับของบริษัท

อนึ่ง แม้ภายหลังจากที่ประธานฯ ได้แถลงตัวเลขผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่มาเข้าร่วมประชุมแล้ว ยังคงมีผู้ถือหุ้นทยอยมาลงทะเบียนเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง โดยท้ายที่สุดมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 568 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 1,609,625,926 หุ้น คิดเป็น 80.48% ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ดังนั้น เพื่อความครบถ้วนถูกต้อง รายงานการประชุมนี้จะแสดงคะแนนตรงตามที่มีการลงทะเบียนจริงในแต่ละวาระ

ประธานได้กล่าวแนะนำกรรมการของบริษัทเข้าร่วมประชุม ดังนี้

- | | |
|---------------------------|--|
| 1.) นายอรุณ งามดี | กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2.) นายประธาน รังสิมาภรณ์ | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ |
| 3.) นายมานิต บุญประกอบ | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ |
| 4.) นายประวิทย์ มาลีนนท์ | กรรมการ และกรรมการบริหาร สายธุรกิจโทรทัศน์ |
| 5.) นายประชุม มาลีนนท์ | กรรมการ และกรรมการบริหาร สายธุรกิจสื่อใหม่ |
| 6.) นางสาวรัตนา มาลีนนท์ | กรรมการ และกรรมการบริหาร สายบัญชีและการเงิน |
| 7.) นางสาวนิภา มาลีนนท์ | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร |
| 8.) นางสาวอัมพร มาลีนนท์ | กรรมการ และกรรมการบริหาร สายธุรกิจผลิตรายการ |
| 9.) นางรัชณี นิพัทธ์กุล | กรรมการ และกรรมการบริหาร สายการตลาดและการขาย |

โดยในการประชุมครั้งนี้ มีผู้บริหารของบริษัทที่เข้าร่วมประชุม ดังนี้

- 1.) นายปณิธาน ทศไฉยธาดา ผู้อำนวยการฝ่าย ฝ่ายโฆษณา
- 2.) นายสมรภัทร์ ณรงค์วิชัย ผู้อำนวยการฝ่าย ฝ่ายผลิตรายการ
- 3.) นายบริสุทธิ์ บุรณะสัมฤทธิ์ ผู้อำนวยการฝ่าย ฝ่ายงานสนับสนุน
- 4.) นายพิษณุ เรืองรจิตปกรณ ผู้อำนวยการฝ่าย ฝ่ายเทคโนโลยี
- 5.) ดร.อภิญา กังสนารักษ์ ผู้อำนวยการฝ่าย ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
- 6.) นายณพพงศ์ บุตรขวัญ ผู้อำนวยการฝ่าย สำนักตรวจสอบภายใน
- 7.) นายนพดล เขมะโยธิน ผู้อำนวยการฝ่าย ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ และการลงทุน
- 8.) นายฉัตรชัย เทียมทอง ผู้อำนวยการฝ่าย ฝ่ายการเงิน

โดยนายฉัตรชัย เทียมทอง ผู้ทำหน้าที่เลขานุการบริษัท เป็นผู้ช่วยประธานที่ประชุมในการดำเนินการประชุม

นอกจากนี้ ได้มีนายชัยกรณ์ อุณปิติพงษ์ ผู้แทนผู้สอบบัญชีของบริษัทจาก สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ และนายไพบูลย์ อมรวิญญูเกียรติ ที่ปรึกษากฎหมายจาก บริษัท แมกนัส แอนด์ พาร์ทเนอร์ จำกัด เข้าร่วมประชุมด้วย

ก่อนเริ่มดำเนินการประชุม ประธานฯได้ให้เลขานุการฯ แจ้งวิธีการสอบถามแสดงความเห็นและออกเสียง ลงคะแนนให้ที่ประชุมทราบว่า เนื่องจากการประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งก่อนๆ ได้มีผู้ถือหุ้นหลายท่านได้สอบถามหรือแสดงความเห็นแต่ไม่ได้แจ้งชื่อให้ทราบ ทำให้การบันทึกรายงานการประชุมทำไม่ได้ไม่สมบูรณ์ จึงใคร่ขอทำความเข้าใจแต่เบื้องต้นดังนี้ หากผู้ถือหุ้นท่านใดประสงค์ที่จะสอบถามหรือแสดงความเห็น ให้เริ่มต้นโดยการแนะนำตัวเองแจ้งชื่อนามสกุลและจำนวนหุ้นที่ถือก่อน หากท่านใดไม่สะดวกที่จะออกมาพูดที่ไม่โครโฟน ก็สามารถจะเขียนลงในกระดาษที่จัดไว้ให้ และส่งให้แก่พนักงานของบริษัท โดยที่บริษัทยินดีที่จะตอบคำถามที่ผู้ถือหุ้นอยากทราบ อย่างไรก็ตามหากคำถามที่ไม่ตรงกับวาระ หรือไม่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมที่กำลังพิจารณาอยู่นั้น กรรมการและฝ่ายบริหารจะตอบประเด็นคำถามที่ไม่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมนั้น ภายหลังเมื่อปิดการประชุมแล้ว และบริษัทจะทำการแสดงคำถามคำตอบไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้นักลงทุนทราบเป็นการทั่วกันด้วย

ส่วนการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระนั้น ขอให้ผู้เข้าร่วมประชุมออกเสียงลงคะแนน โดยทำเครื่องหมายลงบนบัตรลงคะแนน ที่บริษัทแจกให้เมื่อตอนลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม สำหรับใน

กรณีการมอบฉันทะ ที่ผู้มอบฉันทะได้แสดงความประสงค์ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระมา นั้น ทางเจ้าหน้าที่ลงทะเบียน ได้ทำการป้อนคะแนนเสียงตามที่ผู้มอบฉันทะระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ เข้าระบบตั้งแต่ตอนลงทะเบียนแล้ว ส่วนการนับคะแนนเสียงเพื่อสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระนั้น เพื่อความสะดวกรวดเร็ว กรณีที่ไม่มีผู้ใดแสดงความเห็นคัดค้าน หรือแสดงความเห็นเป็นอย่างอื่นนอกเหนือจากที่ประธานฯเสนอ ให้ถือว่าที่ประชุมมีมติเห็นชอบหรืออนุมัติตามที่คณะกรรมการเสนอ การลงคะแนนเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงในวาระใด ขอให้ผู้เข้าร่วมประชุมทำเครื่องหมายลงบนบัตรลงคะแนน และส่งมอบบัตรลงคะแนนให้เจ้าหน้าที่ของบริษัท เพื่อให้ที่ประชุมรับทราบในวาระนั้นๆมีผู้เข้าร่วมประชุมมีมติไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ในวาระนั้นๆ และเพื่อให้เจ้าหน้าที่สามารถบันทึกมติที่ประชุมในรายงานการประชุมได้อย่างครบถ้วนถูกต้อง ขอให้ท่านผู้เข้าร่วมประชุมทุกท่านส่งคืนบัตรลงคะแนนให้แก่บริษัท ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมแล้ว โปรดวางบัตรลงคะแนนทั้งหมดที่ท่านได้รับไว้บนโต๊ะ เพื่อให้บริษัททำการจัดเก็บบัตรลงคะแนนไว้เป็นหลักฐานเพื่อใช้สอบย้อนคะแนนเสียงได้ ในกรณีที่ท่านผู้เข้าร่วมประชุมไม่แสดงความเห็นไม่เห็นชอบหรืองดออกเสียง และไม่ส่งคืนบัตรลงคะแนนให้แก่บริษัท บริษัทจะถือว่าท่านให้ความเห็นชอบในวาระนั้นๆ

ประธานฯ ได้กล่าวเปิดประชุม เมื่อเวลา 14.40 นาฬิกา เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามระเบียบวาระต่างๆที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งได้นำส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นก่อนหน้าแล้ว ดังนี้

1. พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2550

ประธานฯ ขอให้ที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2550 ซึ่งได้จัดให้มีขึ้นเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2550 ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำรายงานประชุมฯ และนำส่งรายงานประชุมฯ นี้ ให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกระทรวงพาณิชย์แล้ว ภายใน 14 วันนับจากประชุมเสร็จ นอกจากนี้ บริษัทได้เผยแพร่รายงานประชุมฯ ในเว็บไซต์ของบริษัท www.becworld.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องได้พิจารณาความครบถ้วนถูกต้องในสาระสำคัญด้วย ทั้งนี้ ที่ผ่านมาไม่ได้รับการทักท้วงว่ารายงานการประชุมฯ ดังกล่าว ไม่ครบถ้วนถูกต้องในสาระสำคัญในเรื่องใด รายงานงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2550 ได้แสดงไว้ในเอกสารประกอบการประชุมฯ ซึ่งได้จัดส่งให้แก่ท่านผู้ถือหุ้นไปแล้วพร้อมหนังสือเชิญประชุมในครั้งนี้ คณะกรรมการได้พิจารณารายงานการประชุมดังกล่าวแล้ว เห็นว่าที่ประชุมควรรับรองรายงานการประชุมดังกล่าว จึงขอเสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมในวาระนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะสอบถามหรือให้ข้อเสนอแนะแต่อย่างใด

มติที่ประชุม ที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีมติรับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2550 ตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียง เห็นด้วย 1,568,639,057 เสียง หรือคิดเป็น 98.70% ขององค์ประชุม โดยมีผู้ถือหุ้นออกเสียงไม่เห็นด้วย 0 เสียงหรือคิดเป็น 0.00% ขององค์ประชุม และงดออกเสียง 20,720,000 เสียงหรือคิดเป็น 1.30% ขององค์ประชุม

2. คณะกรรมการเสนอรายงานของคณะกรรมการเพื่อทราบ

ประธานฯ เสนอรายงานเกี่ยวกับกิจการของบริษัทในรอบปี 2550 ของคณะกรรมการ ตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2550 ในหน้าที่ 2 และ 3 ซึ่งได้จัดส่งให้แก่ท่านผู้ถือหุ้นไปแล้วพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมในครั้งนี ให้ที่ประชุมทราบ

ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมในวาระนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะสอบถามหรือให้ข้อเสนอแนะแต่อย่างใด

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบรายงานเกี่ยวกับกิจการของบริษัท ในรอบปี 2550 ของคณะกรรมการตามที่เสนอ

3. พิจารณานุมัติงบดุล และบัญชีกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550

ประธานฯ ได้แถลงต่อที่ประชุมว่า ตามที่ข้อบังคับของบริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการต้องดำเนินการจัดทำงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท ให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบ แสดงความเห็นให้เสร็จสิ้น ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณานุมัตินั้น

คณะกรรมการได้ดำเนินการให้มีการจัดทำงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุนของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 โดยผู้สอบบัญชีได้ทำการตรวจสอบ และได้แสดงความเห็นโดยไม่มีเงื่อนไข และบริษัทได้จัดพิมพ์ไว้ในหนังสือรายงานประจำปี 2550 ตั้งแต่หน้า 25 ถึงหน้า 60 รวมถึง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการด้วย และได้จัดส่งรายงานประจำปีนี้ให้แก่ท่านผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมในครั้งนีแล้ว

พร้อมกันนี้ นายฉัตรชัย เทียมทอง ในฐานะผู้อำนวยการฝ่าย ฝ่ายการเงิน ได้สรุปผลการดำเนินงานในรอบปี 2550 ให้ที่ประชุมได้รับทราบ ดังนี้

โครงสร้างของกลุ่มปีอีซี เวิลด์

ในปี2550 กลุ่มปีอีซี เวิลด์ไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของกลุ่ม อย่างเป็นทางการที่สำคัญ นอกจากการที่ได้ขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยบางส่วนให้กลุ่มเมเจอร์ฯ เข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในไทยทิกเก็ตฯ การขายเงินลงทุนทั้งหมดในเอสเอ็มบีที พับลิชชิงคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นใหญ่ การซื้อหุ้นส่วนน้อยใน ปีอีซี-เทโร เอ็กซ์ซิปีชั่นส์ เพิ่มการลงทุนในบริษัทนั้นเป็น**99.9%** และการเข้าทำกิจการร่วมค้ากับ ซีเนริโอ ในนาม “กิจการร่วมค้าปีอีซี-เทโร ซีเนริโอ” เพื่อนำเสนอละครเพลงเรื่อง “แคท”

ผลการดำเนินงาน

เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงวิธีการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ในงบการเงินเฉพาะของบริษัทที่เริ่มใช้ในปีนี้มีผลทำให้ผลการดำเนินงานที่แสดงในงบฯเฉพาะของบริษัทแสดงผลที่ต่างไปจากผลการดำเนินงานของกลุ่ม แต่เพื่อกันความสับสนจึงขออธิบายผลการดำเนินงานตามที่แสดงในงบการเงินรวม ดังนี้

กลุ่ม ปีอีซี เวิลด์ มีกำไรสุทธิในปี2550 เท่ากับ 2,252ล้านบาท สูงกว่าปีก่อน 609ล้านบาท เท่ากับดีขึ้นกว่า**37%** จากการเติบโตของธุรกิจของปีอีซี เวิลด์ ที่ดีต่อเนื่องตั้งแต่ไตรมาสสี่ของปี2548 สามารถเพิ่มรายได้จากการขายเวลาโฆษณาได้มากกว่าปีก่อนกว่า**908**ล้านบาท จากการเพิ่มอัตราการใช้เวลาโฆษณาขึ้นมาได้อย่างต่อเนื่อง การขยายเวลาช่วงซูเปอร์ไพร์ม และการปรับเพิ่มราคาในบางช่วงเวลา ในขณะที่ต้นทุนการให้บริการไม่ได้เพิ่มขึ้นตาม แต่กลับลดลงจากปีก่อน จากการที่เปลี่ยนแปลงผังรายการลดจำนวนละครลง มีกำไรจากธุรกิจจัดคอนเสิร์ตและแสดงโชว์ และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเปลี่ยนแปลงไปเล็กน้อย จึงทำให้กลุ่ม ปีอีซี เวิลด์ มีอัตรากำไรสูงขึ้น และยังมีอัตราการเติบโตของยอดกำไรสุทธิสูงมากอยู่ดี

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายเวลาโฆษณาของกลุ่ม ปีอีซี เวิลด์ ในไตรมาสสุดท้ายเป็นเช่นเดียวกับอุตสาหกรรม คือเติบโตสูงขึ้นกว่าไตรมาสก่อนและเติบโตดีกว่าไตรมาสเดียวกันของปีก่อน โดยที่กลุ่ม ปีอีซี เวิลด์ ทำได้ดีกว่าอุตสาหกรรม โดยที่ในไตรมาสสุดท้ายของปีทำได้สูงกว่าปีก่อนถึง**26.9%** และรวมทั้งปีทำได้สูงกว่าปีก่อน**14.9%** จากการที่สามารถเพิ่มอัตราการใช้เวลาโฆษณาได้ดีขึ้นกว่าปีก่อนอย่างมาก มีการขยายเวลาช่วงซูเปอร์ไพร์ม อีกทั้งยังสามารถปรับราคาขึ้นได้

ในบางช่วงเวลาอีกด้วย ส่วนรายได้จากการจัดคอนเสิร์ตและแสดงโชว์ที่แสดงก็ทำได้สูงกว่าปี
ก่อนเช่นกัน

ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนให้บริการ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เนื่องจากการปรับผังรายการลดจำนวนละครลง
ส่วนต้นทุนการจัดการแสดงนั้นก็เพิ่มขึ้นตามรายได้แต่ในสัดส่วนที่ต่ำกว่า และค่าใช้จ่ายในการ
ขายและบริหารก็ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปจากยอดปีก่อนมากมายนัก

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์โดยรวมเพิ่มขึ้นมากเมื่อเปรียบเทียบกับยอด ณ สิ้นปี2549 โดยที่เงินสดและเงินลงทุน
ชั่วคราวได้เพิ่มขึ้นค่อนข้างมากตามการเพิ่มขึ้นของผลกำไร หนี้สินเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปีก่อน
เนื่องจากภาษีเงินได้ที่เพิ่มขึ้น ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นตามกำไร กลุ่มฯมีฐานะมั่นคงเช่นเคย

ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่า ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสมควรอนุมัติงบดุลและบัญชีกำไร
ขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 ซึ่งผู้ตรวจสอบบัญชีได้ทำการตรวจสอบและ
แสดงความเห็นโดยไม่มีเงื่อนไขไว้แล้ว จึงขอเสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมในวาระนี้ ได้มีผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะสอบถามหรือให้
ข้อเสนอแนะดังนี้

นายปราโมทย์ ลิบริตันสกุล ได้ขอให้ฝ่ายบริหารชี้แจงเพิ่มเติมเกี่ยวกับต้นทุนที่ลดลงจากการปรับ
ผังรายการว่า มีการปรับผังอย่างไรบ้าง

นายฉัตรชัย เทียมทอง ผู้อำนวยการฝ่าย ฝ่ายการเงิน ได้ชี้แจงให้ที่ประชุมทราบว่า ต้นทุนที่ลดลง
ที่เกิดจากการปรับผังรายการนั้น บริษัทได้ลดจำนวนรายการละครไทย ซึ่งเป็นรายการที่มีต้นทุน
การผลิตสูงที่สุด โดยตั้งแต่ปี2549 สถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 (สถานีฯ) ได้ออกอากาศรายการ
ละคร 3 เรื่องต่อหนึ่งวัน มาช่วงครึ่งหลังของปี 2550 สถานีฯได้ลดรายการละครลงเหลือ 2 เรื่องต่อ
วัน และเอารายการอื่น เช่น รายการประเภทเกมส์โชว์ รายการภาพยนตร์ต่างประเทศ มาทดแทน
รายการละคร ทำให้ต้นทุนในปีที่ผ่านมาลดลงเมื่อเทียบกับปี 2549

นายปราโมทย์ ลิบริตันสกุล ได้สอบถามเพิ่มเติมถึงผลกระทบที่บริษัทได้รับ จากการเปลี่ยนแปลง
การบันทึกบัญชี จากวิธีส่วนได้เสียมาเป็นวิธีราคาทุน มีผลกระทบถึงกำไรของบริษัทอย่างไรบ้าง

นายฉัตรชัย เทียมทอง ได้ชี้แจงว่า การเปลี่ยนแปลงวิธีการบันทึกบัญชี ไม่มีผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น คงมีเพียงภาระของฝ่ายจัดการที่เพิ่มมากขึ้นในการบริหารจัดการการเงิน เพื่อให้บริษัทย่อยที่มีกำไรจ่ายเงินปันผลมาให้บริษัทแม่ให้มากที่สุด และภายในกำหนดเวลาที่เหมาะสม เพื่อให้กำไรของบริษัทแม่ใกล้เคียงกับกำไรของกลุ่มบริษัทที่แสดงไว้ในงบการเงินรวมให้มากที่สุด ซึ่งธุรกิจที่กลุ่มบริษัทดำเนินการ เป็นธุรกิจที่ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินสด จึงเอื้อต่อการจัดการการเงินเพื่อการจ่ายเงินปันผล ดังนั้น บริษัทจึงยังคงสามารถดำรงนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของงบการเงินรวมได้อย่างไม่มีปัญหาแต่อย่างใด

นายปราโมทย์ ลิบริตันสกุล ได้สอบถามเพิ่มเติมเกี่ยวกับเงินปันผลที่จ่ายจากบริษัทย่อยมาให้บริษัทแม่ นั้น ว่าจ่ายจากเงินกำไรที่ได้ในปีก่อน หรือจ่ายจากเงินกำไรสะสมด้วย

นายฉัตรชัย เทียมทอง ได้ชี้แจงว่า การจ่ายเงินปันผลจากบริษัทย่อยมาบริษัทแม่นั้น ต้องพิจารณาถึงกระแสเงินสดของบริษัทนั้นๆ ด้วย ดังนั้น นอกจากการจ่ายเงินปันผลจากเงินกำไรที่ได้ในปีก่อน บริษัทย่อยบางบริษัทก็อาจต้องจ่ายจากเงินกำไรสะสมบ้างตามความจำเป็น

นางสาวจุฑามาศ เมธีสุภาพ ได้สอบถามประเด็น หนี้สินหมุนเวียน เจ้าหนี้การค้าในปี 2549 เป็นจำนวนเงิน 89 ล้านบาท ได้เพิ่มสูงขึ้นเป็น 224 ล้านบาทในปี 2550 จึงอยากขอให้ฝ่ายบริหารช่วยชี้แจงรายละเอียดให้ทราบด้วย

นายฉัตรชัย เทียมทอง ได้ชี้แจงว่า เจ้าหนี้การค้าในงบการเงินรวม ปลายปี 2549 มีจำนวน 237 ล้านบาท และในปี 2550 มีจำนวน 386 ล้านบาท ประเด็นที่ คุณจุฑามาศ ยกขึ้นมานั้น เป็นเจ้าหนี้การค้าในงบเดียวของบริษัท เจ้าหนี้การค้าส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัททั้งในงบการเงินรวมและในงบเดียวของบริษัทนั้น เป็นเรื่องต้นทุนการจัดหารายการต่างประเทศที่กลุ่มบีอีซี เวิลด์ จัดซื้อเข้ามา เพื่อออกอากาศทางสถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 โดยที่เจ้าหนี้การค้านี้เป็นต้นทุนที่ฝ่ายบริหารไม่อาจควบคุมให้เป็นต้นทุนที่เกิดขึ้นอย่างสม่าเสมอ และไม่อาจควบคุมจำนวนเงินให้ใกล้เคียงกันได้ในทุกไตรมาสหรือทุกปี เจ้าหนี้การค้าจะมากหรือน้อยขึ้นกับสถานการณ์ ว่าในช่วงเวลานั้นๆมีรายการที่น่าซื้อมากน้อยแค่ไหน วันที่สิ้นสุดของแต่ละงวดบัญชีก็มีผลให้รายการเจ้าหนี้การค้ามีจำนวนสูงหรือต่ำ เพราะหากมีการตัดจ่ายหนี้จำนวนนี้ไปจำนวนมากก่อนวันสิ้นงวด ณ วันสิ้นงวด ยอดหนี้รายการนี้ก็ต่ำ แต่โดยเฉลี่ยแล้วต้นทุนการจัดหารายการต่างประเทศของกลุ่มบริษัทในแต่ละปีจะไม่แตกต่างกันมากนัก ดูได้จากงบกระแสเงินสด หน้า 31 รายการค่าเช่าภาพยนตร์ ค่าละคร ตัดจ่าย ปี 2550 ลดลงประมาณ 100 ล้านบาท แต่ในการจัดหารายการ ใน

หัวข้อค่าเช่าภาพยนตร์ ค่าเช่าผลิตภัณฑ์ภาพยนตร์ ค่าลิขสิทธิ์ พบว่าเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจาก 1,100 ล้านบาทในปี 2549 เป็น 1,274 ล้านบาทในปี 2550 จากกรณีนี้ จังหวะในการซื้อขายการต่างประเทศอยู่ช่วงปลายปี จึงทำให้เจ้าหน้าที่การคลังในงบการเงินปี 2550 จึงเพิ่มสูงขึ้นมาก จึงขอแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นายสุรศักดิ์ กอประคอง ได้ให้คำแนะนำในการจัดทำงบการเงิน สอบถามเกี่ยวกับ ลูกหนี้การค้าที่แสดงในหน้าหมายเหตุประกอบงบการเงินระบุว่า บริษัทย่อยไม่ได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ที่เป็นหน่วยงานของรัฐ ที่แสดงในงบการเงินรวม เนื่องจากคาดว่าจะเก็บเงินได้ จึงคาดว่าน่าจะไม่น่าจะปรากฏในค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ในปี 2549 และ 2550 ใช่หรือไม่ และหากไม่อยู่ในค่าเผื่อ ในปี 2550 ซึ่งมีค่าเผื่อประมาณ 50 ล้านบาทหรือคิดเป็น 6.4% ของลูกหนี้การค้ารวม ซึ่งถือว่าค่อนข้างสูง โดยหนี้สงสัยจะสูญนี้คิดเป็น 1.5% ของกำไร หรือคิดเป็น 0.63% ของรายได้ จึงขอลงถามว่าค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญว่าลูกหนี้การค้าที่ค้างชำระมากกว่า 12 เดือนขึ้นไป ปี 2549 จำนวน 64 ล้านบาท ปี 2550 จำนวน 58 ล้านบาท ถือว่าค่อนข้างสูง หากเป็นไปได้จะขอให้ฝ่ายบริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้การค้ารายใหญ่ 10 รายแรก รวมถึงข้อมูลลูกหนี้การค้าค้างชำระนานๆ และหนี้จำนวนเงินสูงๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยได้รับทราบด้วย และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการเปิดเผยข้อมูลด้วย นอกจากนี้ เมื่อเปรียบเทียบเรื่องลูกหนี้กับข้อมูลที่คณะกรรมการนำเสนอเกี่ยวกับรายได้จากการจัดคอนเสิร์ตในปี 2550 ที่เพิ่มสูงขึ้น รายจ่ายการจัดคอนเสิร์ตแล้ว ปี 2549 ขาดทุน ปี 2550 กำไรเพียง 1 % ซึ่งพอๆกับหนี้สูญ เพิ่มหากเราสามารถเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้าได้มากขึ้น ผู้ถือหุ้นคิดว่าอัตรากำไรสุทธิของเราก็จะเพิ่มจาก 28.5% เป็น 30% ได้ และจะช่วยให้อัตราส่วนทางการเงินจะดูดีขึ้นด้วย

นายฉัตรชัย เทียมทอง ได้เป็นตัวแทนฝ่ายบริหารชี้แจงต่อที่ประชุมว่า กลุ่มบริษัทปีอีซี เวิลด์ให้ความสำคัญต่อการบริหารลูกหนี้ ธุรกิจของบริษัทจะประสบความสำเร็จก็ต่อเมื่อเก็บหนี้ได้ ไม่ใช่แค่ขายได้ ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญตั้งแต่การคัดเลือกลูกค้าที่จะมาเป็นลูกหนี้ในอนาคต ความสามารถในการเก็บหนี้ของกลุ่มบริษัท ปีอีซี เวิลด์ ในปี 2550 ทำได้ดีมาก ดังจะเห็นได้จากตัวเลขที่แสดงในงบกระแสเงินสด หน้า 31 จะพบว่าในปี 2549 บริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับหนี้เสีย รับรู้ในงบการเงิน 12.3 ล้านบาท ในปี 2550 บริษัทสามารถลดค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญกลับมาเป็นรายได้ของบริษัท ได้ถึง 14 ล้านบาท โดยที่มีหนี้สูญเพียง 300,000 บาทเท่านั้น และข้อความที่ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 ในหน้า 42 ที่คุณสุรศักดิ์ ได้ยกเป็นประเด็นในที่ประชุมนั้น เป็นการให้ข้อมูลเพิ่มเติมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้เข้าใจในตัวเลขลูกหนี้ของ

บริษัทมากขึ้น จะเห็นว่าจำนวนหนี้ที่คงค้างยาว เมื่อเทียบกับปลายปี 2549 กับปี 2550 ได้ลดลงไปจำนวนมาก โดยเฉพาะหนี้ที่อายุไม่ถึง 6 เดือน แต่หนี้ที่เกิน 12 เดือนนั้นลดลงไปไม่มากนัก โดยหนี้ที่อายุเกิน 12 เดือน ที่คงค้างอยู่ปลายปี 2550 นั้น แม้จะเป็นหนี้ที่คงค้างยาว แต่ฝ่ายบริหารเชื่อว่าเป็นหนี้ที่จะไม่เป็นปัญหา เนื่องจาก เป็นหนี้คงค้างติดพันที่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นภาครัฐ ซึ่งทางภาครัฐเองก็รับสภาพหนี้ เพียงแต่ได้แจ้งให้ฝ่ายจัดการทราบว่ามีปัญหาภายในองค์กรในเรื่องของขั้นตอนการเบิกจ่ายงบประมาณ ทำให้ชำระหนี้ให้แก่บริษัทล่าช้า บริษัทเห็นว่าหนี้จำนวนนี้ไม่ได้เป็นหนี้เสีย เป็นลูกหนี้ที่มีฐานะดี และเป็นลูกหนี้ที่รับสภาพหนี้ จึงไม่ได้ตั้งค่าเผื่อฯ แต่ได้เปิดเผยข้อมูลแจ้งไว้ในหมายเหตุประกอบงบดังกล่าว พร้อมกันนี้ ฝ่ายจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นที่ได้ชี้ประเด็นเกี่ยวกับการบริหารจัดการให้แก่ฝ่ายจัดการ ฝ่ายจัดการถือเป็นภาระหน้าที่ในการบริหารหนี้ โดยยึดหลักว่าธุรกิจจะประสบความสำเร็จได้ก็ต่อเมื่อเก็บเงินจากลูกหนี้ได้ ซึ่งการบริหารหนี้ในปี 2550 บริษัทก็สามารถทำได้ดีกว่าปี 2549 ดังที่ได้แจ้งไว้ข้างต้น จึงขอแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

มติที่ประชุม ที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีมติอนุมัติงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุนของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 ตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียงเห็นด้วย 1,583,082,911 เสียง หรือคิดเป็น 98.78% ขององค์ประชุม โดยมีผู้ถือหุ้นออกเสียงไม่เห็นด้วย 0 เสียงหรือคิดเป็น 0.00% ขององค์ประชุม และงดออกเสียง 19,630,000 เสียงหรือคิดเป็น 1.22% ขององค์ประชุม

4. พิจารณาจัดสรรเงินกำไรสำหรับปี 2550 และอนุมัติจ่ายเงินปันผล

ประธานฯ ได้แถลงให้ที่ประชุมทราบว่า สืบเนื่องจากการปรับเปลี่ยนวิธีการบันทึกบัญชี เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะของบริษัท จากวิธีส่วนได้เสียมาเป็นวิธีราคาทุน และการปรับปรุงย้อนหลัง ตามประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 26/2549 และฉบับที่ 32/2549 มีผลทำให้บัญชีกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรรยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2550 ของบริษัทฯ แสดงยอดติดลบเป็นผลขาดทุนสะสมจำนวน 1,569,774,212.78 บาท (หนึ่งพันห้าร้อยหกสิบเก้าล้านเจ็ดแสนเจ็ดหมื่นสี่พันสองร้อยสิบสองบาทเจ็ดสิบแปดสตางค์) แต่หลังจากที่ได้ดำเนินการโอนสำรองตามกฎหมายจำนวน 200,000,000 บาท (สองร้อยล้านบาท) และส่วนเกินมูลค่าหุ้นจำนวน 1,369,774,212.78 บาท (หนึ่งพันสามร้อยหกสิบเก้าล้านเจ็ดแสนเจ็ดหมื่นสี่พันสองร้อยสิบสองบาทเจ็ดสิบแปดสตางค์) มาชดเชยผลขาดทุนสะสมทั้งจำนวนแล้ว ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2550 ส่งผลให้บริษัทสามารถพิจารณาจ่ายเงินปันผลได้ตามปกติเมื่อมีกำไร

ในระหว่างปีคณะกรรมการบริษัทมีมติจ่ายเงินปันระหว่างกาลรวม 2 ครั้ง ครั้งแรกจ่ายตามมติที่ประชุม ครั้งที่ 3/2550 ประชุมเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2550 ซึ่งได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลงวดหลังสำหรับผลการดำเนินงานปี 2549 ในอัตรา 0.40 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวนเงินรวม 800,000,000 บาท (แปดร้อยล้านบาท) โดยได้จ่ายเมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2550 ครั้งที่ 2 จ่ายตามมติที่ประชุม ครั้งที่ 4/2550 ประชุมวันที่ 6 สิงหาคม 2550 ซึ่งได้มีมติให้จ่ายปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2550 ในอัตรา 0.50 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวนเงินรวม 1,000,000,000 บาท (หนึ่งพันล้านบาท) โดยได้จ่ายเมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2550 รวมเป็นเงินปันผลระหว่างกาลที่ได้จ่ายในระหว่างปี 2550 จำนวนรวม 1,800,000,000 บาท (หนึ่งพันแปดร้อยล้านบาท)

ในปี 2550 บริษัทมีกำไรสุทธิ 3,104,911,451 บาท (สามพันหนึ่งร้อยสี่ล้านบาทเก้าแสนหนึ่งหมื่นหนึ่งพันสี่ร้อยห้าสิบบาท) เมื่อหักเงินปันผลที่ได้จ่ายในระหว่างปี จำนวนรวม 1,800,000,000 บาท (หนึ่งพันแปดร้อยล้านบาท) คงเหลือเป็นเงินกำไรที่ยังไม่จัดสรรจำนวน 1,304,911,451 บาท (หนึ่งพันสามร้อยสี่ล้านบาทเก้าแสนหนึ่งหมื่นหนึ่งพันสี่ร้อยห้าสิบบาท)

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิของงบการเงินรวม และมีประเพณีที่จะจ่ายปีละสองครั้ง คือ เป็นเงินปันผลจ่ายระหว่างกาล เมื่อแจ้งผลการดำเนินงานครึ่งแรกของปี และเป็นเงินปันผลประจำปีที่ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปี จึงเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2551 พิจารณาจัดสรรเงินกำไรสำหรับผลการดำเนินงานปี 2550 เป็นเงินปันผลงวดหลัง หลังจากการกันกำไรส่วนหนึ่งกลับเป็นสำรองตามกฎหมาย

คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่า ที่ประชุมผู้ถือหุ้นควรพิจารณาจัดสรรเงินกำไรสำหรับผลการดำเนินงานปี 2550 ดังนี้

- 1.) จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมายให้ครบร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เป็นจำนวนเงินรวม 200,000,000 บาท (สองร้อยล้านบาท)
- 2.) เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานปี 2550 งวดหลังอีก 0.55 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวนเงินรวม 1,100,000,000 บาท (หนึ่งพันหนึ่งร้อยล้านบาท) โดยให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีรายชื่อปรากฏตามบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 8 เมษายน 2551 โดยเสนอเสนอให้จ่ายในวันที่ 23 พฤษภาคม 2551 และให้จ่ายเงินปันผลจากเงินกำไรของกิจการที่เสียภาษีนิติบุคคลในอัตราร้อยละ 30

3.) คงเหลือเป็นเงินกำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรรอีกจำนวน 4,911,451 บาท (สี่ล้านเก้าแสนหนึ่งหมื่นหนึ่งพันสี่ร้อยห้าสิบบาท)

อนึ่ง การจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2550 งวดหลังอีก 0.55 บาทต่อหุ้นนี้ เมื่อรวมกับเงินปันผลจ่ายระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2550 ในอัตรา 0.50 บาทต่อหุ้น รวมทั้งปีจ่ายสำหรับผลการดำเนินงานปี 2550 ในอัตรา 1.05 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงินรวม 2,100,000,000 บาท (สองพันหนึ่งร้อยล้านบาท) เพิ่มเติมจากเงินปันผลระหว่างกาลที่จ่ายเป็นเงินปันผลงวดหลัง สำหรับผลการดำเนินงานปี 2549 ในอัตรา 0.40 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงินรวม 800,000,000 บาท (แปดร้อยล้านบาท)

ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมในวาระนี้ ได้มีผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะสอบถามหรือให้ข้อเสนอแนะดังนี้

นายปราโมทย์ ลิขิตนสกุล ได้ยกประเด็นคำถามที่จะขอให้ฝ่ายจัดการชี้แจงเพิ่มเติม ดังนี้ ประเด็นที่ 1 ในหน้า 27 แสดงข้อมูลในส่วนของผู้ถือหุ้นปี 2550 มีผลขาดทุนสะสม ไม่ทราบว่าทำไมถึงจ่ายเงินปันผลได้ ประเด็นที่ 2 ขอให้ฝ่ายจัดการชี้แจงเกี่ยวกับงบการเงินเฉพาะกิจการ ปี 2549 (ปรับปรุงใหม่) ไม่ทราบว่าปรับปรุงใหม่ในแง่ไหน และประเด็นที่ 3 ขอให้ฝ่ายจัดการชี้แจงเกี่ยวกับผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน

นายฉัตรชัย เทียมทอง ได้ชี้แจงว่า ประเด็นที่ 1 งบการเงินต้นงวดขาดทุน ทำไมถึงจ่ายปันผลได้นั้น เนื่องจาก ต้นปี 2550 มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี ที่ประกาศบังคับใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี ให้เปลี่ยนแปลงวิธีการรับรู้กำไรจากผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทรวมจากเดิมที่รับรู้โดยวิธีส่วนได้เสียมาเป็นวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะของบริษัท และบังคับให้บริษัทต้องทำงบการเงินย้อนหลัง เสมือนกับว่าไม่เคยใช้วิธีส่วนได้เสียมาก่อน ด้วยเหตุนี้จึงทำให้งบเฉพาะของบริษัทแทนที่จะแสดงยอดกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2550 กลับแสดงยอดติดลบเป็นผลขาดทุนสะสม 1.5 พันล้านบาท ทั้งนี้ เนื่องจากในอดีตที่ผ่านมา บีอีซี เวิลด์ ได้จ่ายเงินปันผลในอัตราสูงเกือบเท่ากับกำไรในงบการเงินรวมต่อเนื่องกันมาทุกปี ในขณะที่กำไรส่วนหนึ่งในอดีตมาจากการรับรู้โดยวิธีส่วนได้เสีย โดยที่บริษัทย่อยยังไม่ได้จ่ายเงินปันผลมาให้ บีอีซี เวิลด์ ซึ่งการปรับบัญชีย้อนหลังเป็นยอดขาดทุนสะสมนี้ เป็นเหตุให้ไม่สามารถจ่ายเงินปันผลงวดหลังของปี 2549 โดยมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2550 ตามปกติประเพณีได้ รายละเอียดปรากฏตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2550 ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นปี 2550 ได้มีมติอนุมัติให้โอน

สำรองตามกฎหมายจำนวน 200 ล้านบาท และส่วนล้ามูลค่าหุ้นอีกประมาณ 1.3 พันล้านบาท มา
ล้างขาดทุนสะสมทั้งจำนวน จึงทำให้บริษัทกลับมามีสถานะที่จ่ายเงินปันผลได้เมื่อมีกำไร และ
บริษัทก็เริ่มมีกำไรทันทีหลังจากล้างขาดทุนสะสมเสร็จ คณะกรรมการจึงได้มีมติให้จ่ายเงินปันผล
ระหว่างกาลอีก 0.40 บาทต่อหุ้น เมื่อเดือนพฤษภาคม 2550 ซึ่งเสมือนเป็นเงินปันผลงวดหลังของ
ปี 2549 เมื่อบริษัทต้องรับรู้กำไรของบริษัทร่วมและบริษัทย่อย โดยวิธีราคาทุนนั้น บริษัทจึงได้
ดำเนินการให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่มีกำไรและมีความสามารถในการจ่ายเงินปันผลได้ จ่าย
เงินปันผลมาให้ปีซีซี เวิลด์ ดังที่เรียนไว้ในวาระก่อนหน้านี้ ทำให้งบเดียวของปีซีซี เวิลด์ มีผลกำไร
กำไรในงบเดียวก็อาจแตกต่างจากงบการเงินรวมบ้าง ด้วยเหตุผลดังที่กล่าวจึงทำให้ปีซีซี เวิลด์ มี
ความสามารถในการจ่ายเงินปันผลได้

ประเด็นคำถามที่ 2 เรื่องการปรับปรุงงบการเงินเฉพาะของบริษัทปี 2549 นั้นเป็นการปรับปรุง
เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงวิธีการรับรู้กำไรจากผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ
บริษัทร่วม จากเดิมที่รับรู้โดยวิธีส่วนได้เสียมาเป็นวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะของบริษัท ซึ่ง
บังคับให้บริษัทต้องทำงบการเงินย้อนหลังเสมือนกับว่าไม่เคยใช้วิธีส่วนได้เสียมาก่อน การแสดง
ตัวเลขบัญชีสำหรับปี 2550 จึงต้องปรับปรุงงบการเงินปี 2549 ให้บันทึกบัญชีด้วยวิธีการเดียวกัน
ด้วย

ส่วนประเด็นที่ 3 เกี่ยวกับผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน จำนวน 3 ล้านบาท คือ การแปลง
ค่างบการเงินของบริษัท ธีมสตาร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม ซึ่งประกอบกิจการอยู่ในต่างประเทศ
ในการจัดทำงบการเงินรวม จึงต้องมีการแปลงค่าเงินจากเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกามาเป็นเงิน
บาท เพื่อการทำงานงบการเงิน

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในปี 2550 ตามที่เสนอ นอกจากนี้
ที่ประชุมได้มีมติด้วยคะแนนเสียง เห็นด้วย 1,589,956,914 เสียง หรือคิดเป็น 98.78% ขององค์
ประชุม โดยมีคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย 0 เสียงหรือคิดเป็น 0.00% ขององค์ประชุม และงดออก
เสียง 19,630,000 เสียงหรือคิดเป็น 1.22% ขององค์ประชุม ให้จัดสรรเงินกำไรสำหรับผลการ
ดำเนินงานปี 2550 และอนุมัติจ่ายเงินปันผล ดังนี้

- 1.) จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมายให้ครบร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เป็นจำนวนเงินรวม
200,000,000 บาท (สองร้อยล้านบาท)

- 2.) อนุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2550 งดหลังอีก 0.55 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวนเงินรวม 1,100,000,000 บาท (หนึ่งพันหนึ่งร้อยล้านบาท) ให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีรายชื่อปรากฏตามบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 8 เมษายน 2551 โดยกำหนดให้จ่ายเงินปันผลในวันที่ 23 พฤษภาคม 2551 และให้จ่ายเงินปันผลจากเงินกำไรของกิจการที่เสียภาษีนิติบุคคลในอัตราร้อยละ 30
- 3.) คงเหลือเป็นเงินกำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรรอีกจำนวน 4,911,451 บาท (สี่ล้านเก้าแสนหนึ่งหมื่นหนึ่งพันสี่ร้อยห้าสิบบาท)

5. พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ

ก่อนเริ่มพิจารณาวาระนี้ เลขานุการฯ ได้แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า ได้พบข้อผิดพลาดในเอกสารประกอบการประชุมฉบับภาษาไทย ที่ได้จัดส่งให้แก่ท่านผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ฯ ในวาระที่ 5 หน้าที 2 บรรทัดที่ 2 ซึ่งแสดงข้อมูลการของนายประसार มาลีนนท์ บุคคลซึ่งได้รับการเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการฯ ในปีนี้ โดยมีการพิมพ์ตกคำว่า "รอง" ไป ซึ่งอาจทำให้ความเข้าใจคลาดเคลื่อนได้ จึงจะขอแจ้งการแก้ไขตกเติมต่อที่ประชุม กล่าวคือ นายประसार มาลีนนท์ ดำรงตำแหน่ง รองประธานกรรมการ รองประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ และในหน้าที่ 3 ซึ่งแสดงข้อมูลของนายประวิทย์ มาลีนนท์ ว่าได้ผ่านหลักสูตร วปอ. นั้น เป็นหลักสูตร วปอ. รุ่นที่ 3 ส่วน วปอ. นั้น เป็นชื่อย่อของสถาบันการศึกษาดังกล่าว จึงขอแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

จากนั้น ประธานฯ ได้แถลงต่อที่ประชุมว่า ตามที่ข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คนและกำหนดให้ 1 ใน 3 ของกรรมการออกจากตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งก่อน และกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

ปัจจุบันบริษัทมีกรรมการ 12 คน ในปีนี้ มีกรรมการที่จะต้องออกตามวาระรวม 4 ท่าน ได้แก่ นายวิชัย มาลีนนท์ นายประसार มาลีนนท์ นายประวิทย์ มาลีนนท์ และนางสาวรัตนมาลีนนท์ โดยประวัติกรรมการและผลงานในปีที่ผ่านมา ได้แสดงไว้แล้วในเอกสารประกอบการประชุมวาระที่ 5

ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาแล้ว เห็นว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นสมควรตั้ง นายวิชัย มาลีนนท์ นายประสาร มาลีนนท์ นายประวิทย์ มาลีนนท์ และนางสาวรัตนมาลีนนท์ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระในปีนี กลับเข้าเป็นกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง จึงขอเสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

อนึ่ง เนื่องจาก การเสนอชื่อบุคคลทั้ง 4 คน ซึ่งเป็นกรรมการคนเดิมของบริษัทให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่งนั้น ได้ผ่านการพิจารณาทบทวนโดยคณะกรรมการสรรหาตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาที่ได้กำหนดไว้แล้ว จึงขอแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

มติที่ประชุม ที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีมติตั้งกรรมการทั้ง 4 คนที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระในปีนี กลับเข้าเป็นกรรมการของบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง ด้วยคะแนนเสียงดังนี้

- 1.) มีมติตั้งนายวิชัย มาลีนนท์ กลับเข้าเป็นกรรมการของบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง ด้วยคะแนนเสียงเห็นด้วย 1,587,527,516เสียง หรือคิดเป็น 98.63% ขององค์ประชุม โดยมีคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย 2,468,400เสียงหรือคิดเป็น 0.15% ขององค์ประชุม และงดออกเสียง 19,630,000เสียงหรือคิดเป็น 1.22% ขององค์ประชุม
- 2.) มีมติตั้งนายประสาร มาลีนนท์ กลับเข้าเป็นกรรมการของบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง ด้วยคะแนนเสียงเห็นด้วย 1,587,527,516เสียง หรือคิดเป็น 98.63% ขององค์ประชุม โดยมีคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย 2,468,400เสียงหรือคิดเป็น 0.15% ขององค์ประชุม และงดออกเสียง 19,630,000เสียงหรือคิดเป็น 1.22% ขององค์ประชุม
- 3.) มีมติตั้งนายประวิทย์ มาลีนนท์ กลับเข้าเป็นกรรมการของบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง ด้วยคะแนนเสียงเห็นด้วย 1,588,617,516เสียง หรือคิดเป็น 98.69% ขององค์ประชุม โดยมีคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย 1,378,400เสียงหรือคิดเป็น 0.09% ขององค์ประชุม และงดออกเสียง 19,630,000เสียงหรือคิดเป็น 1.22% ขององค์ประชุม
- 4.) มีมติตั้งนางสาวรัตนมาลีนนท์ กลับเข้าเป็นกรรมการของบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง ด้วยคะแนนเสียงเห็นด้วย 1,586,016,616เสียง หรือคิดเป็น 98.53% ขององค์ประชุม โดยมีคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย 3,979,300เสียงหรือคิดเป็น 0.25% ขององค์ประชุม และงดออกเสียง 19,630,000เสียงหรือคิดเป็น 1.22% ขององค์ประชุม

6. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2551

ประธานฯ ได้แถลงต่อที่ประชุมว่า ตามที่ข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้กรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งค่าตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน เงินบำนาญ เบี้ยประชุม เบี้ยเลี้ยง โบนัส สวัสดิการ หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นทำนองเดียวกัน โดยที่บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการในรูปเบี้ยประชุม และเงินบำนาญ เท่านั้น

คณะกรรมการพิจารณาแล้ว เห็นว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นสมควรกำหนดค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2551 ดังนี้

- ก. เบี้ยประชุม : กำหนดเงินเบี้ยประชุมสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้ง ดังนี้
- ประธานกรรมการ 15,000บาท(หนึ่งหมื่นห้าพันบาท) ปรับเพิ่มจากเดิมที่เคยจ่าย8,000บาท (แปดพันบาท) อีก 7,000บาท(เจ็ดพันบาท) หรือคิดเป็น 87.5%
 - กรรมการท่านอื่นท่านละ 10,000บาท(หนึ่งหมื่นบาท) ปรับเพิ่มจากเดิมที่เคยจ่าย 4,000บาท(สี่พันบาท) อีก 6,000บาท(หกพันบาท) หรือคิดเป็น 150%
 - เบี้ยประชุมสำหรับกรรมการทุกท่านในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ดังนี้ ท่านละ10,000บาท(หนึ่งหมื่นบาท) ปรับเพิ่มจากเดิมที่เคยจ่าย 4,000บาท(สี่พันบาท) อีก 6,000บาท(หกพันบาท) หรือคิดเป็น 150%

โดยที่เบี้ยประชุมนี้ให้อยู่ในวงเงินไม่เกิน 1,000,000บาท (หนึ่งล้านบาท) เพิ่มขึ้นจากวงเงินที่เคยกำหนดไว้ในปีก่อน 500,000บาท (ห้าแสนบาท)

- ข. เงินบำนาญกรรมการ: เป็นจำนวนเงินรวม 15,000,000บาท (สิบห้าล้านบาท) เท่ากับปีก่อน โดยให้คณะกรรมการพิจารณาจัดสรรกันเองตามความเหมาะสม

จึงขอเสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมในวาระนี้ ได้มีผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะสอบถามหรือให้ข้อเสนอแนะดังนี้

นายปราโมทย์ ลิบริตตสกุล ได้ขอให้คณะกรรมการชี้แจง เหตุผลที่ขอปรับเบี้ยประชุมในเปอร์เซ็นต์ที่สูงขนาดนี้

นายฉัตรชัย เทียมทอง ได้ชี้แจงว่า การขอปรับอัตราเบี้ยประชุมนี้ เป็นการขอปรับครั้งแรก โดยอัตราเดิมที่ใช้อยู่ที่กำหนดไว้ตั้งแต่ปี 2538 ตั้งแต่บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ นับถึงปัจจุบันนี้เป็นเวลากว่า13ปีแล้ว การขอปรับเพิ่มเนื่องจากปัจจุบันค่าครองชีพมีการปรับตัว

สูงขึ้นมา แต่เนื่องจากการขอปรับจากอัตราเดิมที่ฐานต่ำ เมื่อดูเปอร์เซ็นต์ที่ขอปรับจึงดูเหมือนปรับเพิ่มเยอะมาก แต่เมื่อรวมแล้ววงเงินที่ขอปรับนั้นเพิ่มขึ้นจากเดิมเพียงห้าแสนบาทเท่านั้น

มติที่ประชุม: ที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีมติด้วยคะแนนเสียงเห็นด้วย 1,589,995,916เสียง หรือคิดเป็น 98.78% ขององค์ประชุม โดยมีคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย 0 เสียงหรือคิดเป็น 0.00% ขององค์ประชุม และงดออกเสียง 19,630,000เสียงหรือคิดเป็น 1.22% ขององค์ประชุม กำหนดค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2551 ดังนี้

ก. เบี้ยประชุม : กำหนดเงินเบี้ยประชุมสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้ง ดังนี้

- ประธานกรรมการ 15,000บาท(หนึ่งหมื่นห้าพันบาท)
- กรรมการท่านอื่นท่านละ 10,000บาท(หนึ่งหมื่นบาท)
- เบี้ยประชุมสำหรับกรรมการทุกท่านในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆท่านละ10,000บาท (หนึ่งหมื่นบาท)

โดยที่เบี้ยประชุมนี้ให้อยู่ในวงเงินไม่เกิน 1,000,000บาท (หนึ่งล้านบาท)

ข. เงินบำเหน็จกรรมการ : กำหนดเงินบำเหน็จกรรมการสำหรับรอบปีบัญชี 2551 เป็นจำนวนเงินรวม 15,000,000บาท (สิบห้าล้านบาท) โดยให้คณะกรรมการพิจารณาจัดสรรกันเองตามความเหมาะสม

7. พิจารณาแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2551

ประธานฯ ได้แถลงต่อที่ประชุมว่า ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัทนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นร่วมกันที่จะเสนอชื่อ นายชัยกรณ์ อุ่นปีติพงษ์ และ/หรือนายอภิรักษ์ อติอนุวรรตน์ แห่งสำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ ให้เป็นผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัท สำหรับรอบปีบัญชี 2551 อีกปีหนึ่ง และขอเสนอชื่อ ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง จากสำนักงานเดียวกันเพิ่มเติมอีกคนหนึ่ง เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่า เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความเชี่ยวชาญ และน่าเชื่อถือ ทั้งนี้ นายชัยกรณ์ อุ่นปีติพงษ์ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทติดต่อกันมาแล้วเป็นเวลา 2 ปี

อนึ่ง เนื่องจาก ในระหว่างปี2550 บริษัทย่อยในกลุ่มฯ ได้ดำเนินการกิจการร่วมค้าที่ควบคุมร่วมกันกับ บริษัท ซีเนริโอ จำกัด ในนามของกิจการร่วมค้า บีอีซี-เทโร ซีเนริโอ จึงมีค่าสอบบัญชีของกิจการร่วมค้านี้เพิ่มจากจำนวนที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี2550 ได้อนุมัติไว้อีก 60,000บาท

(หกหมื่นบาท) ค่าสอบบัญชีของทั้งกลุ่มที่จ่ายจริงในปี 2550 เป็นจำนวนเงินรวม 5,303,000บาท (ห้าล้านสามแสนสามพันบาท) จึงขอแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

สำหรับค่าสอบบัญชีปี 2551 คณะกรรมการตรวจสอบได้เจรจากับผู้สอบบัญชีแล้ว ของบริษัท และบริษัทย่อยในกลุ่มบีอีซี เวิลด์ ทั้งกลุ่มเป็นยอดรวม 5,500,000บาท(ห้าล้านห้าแสนบาท) ปรับเพิ่มขึ้นจากค่าสอบบัญชีที่เกิดขึ้นจริงปีก่อน197,000บาท(หนึ่งแสนเก้าหมื่นเจ็ดพันบาท)หรือคิดเป็นปรับเพิ่ม3.7% ตามการเติบโตของอัตราเงินเฟ้อ โดยเป็นส่วนของบริษัท1,220,000บาท(หนึ่งล้านสองแสนสองหมื่นบาท) ปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อน5.17% เนื่องจาก เวลาที่ผู้สอบบัญชีต้องใช้เพิ่มขึ้นจากการขยายงานปรับโครงสร้างภายในกลุ่มบีอีซี เวิลด์ และการปรับเปลี่ยนมาตรฐานและกฎระเบียบต่างๆของหน่วยงานกำกับดูแล

ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้น สมควรแต่งตั้ง ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 1378 และ/หรือ นายชัยภรณ์ อุ่นปิติพงษา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3196 และ/หรือ นายอภิรักษ์ อติอนุวรรตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5202 เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับรอบปีบัญชี 2551 และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี สำหรับปี 2551 โดยเป็นค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในกลุ่มบีอีซี เวิลด์ เป็นยอดรวม 5,500,000บาท(ห้าล้านห้าแสนบาท) โดยเป็นส่วนของบริษัท1,220,000บาท(หนึ่งล้านสองแสนสองหมื่นบาท) ทั้งนี้การปรับเพิ่มค่าสอบบัญชีนี้เหมาะสมเป็นไปตามการเติบโตของธุรกิจ

ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมในวาระนี้ ได้มีผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะสอบถามหรือให้ข้อเสนอแนะ ดังนี้

นายปราโมทย์ ลิขิตนสกุล ได้ตั้งข้อสังเกตว่า บริษัทควรจ่ายค่าสอบบัญชีแก่ผู้สอบบัญชีตามอัตราที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น แม้ในระหว่างปีจะมีกิจการร่วมค้าเกิดขึ้น การปรับอัตราค่าสอบบัญชีก็ควรเสนอเรื่องเข้ามาให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

นายฉัตรชัย เทียมทอง ได้เป็นตัวแทนฝ่ายจัดการชี้แจงต่อที่ประชุมว่า เนื่องจาก กิจการร่วมค้าที่กลุ่มบริษัทดำเนินการในระหว่างปี 2550 นั้น ไม่อยู่ในแผนงานตอนที่ขออนุมัติค่าสอบบัญชีจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2550 ซึ่งการทำบัญชีกิจการร่วมค้านั้น ต้องทำบัญชีแยกออกมาเหมือนกับการทำบัญชีของกิจการใหม่หนึ่งกิจการ บริษัทจึงจำเป็นต้องจ่ายค่าตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชีเพิ่มขึ้น

นายสถาพร ผังนิรันดร์ ได้แสดงความเห็นว่า ในฐานะผู้ถือหุ้นเชื่อว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่ดีเพียงพอ เชื่อว่าระบบการทำงานมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะทำให้ชั่วโมงการทำงานของผู้สอบบัญชีน่าจะลดลง แต่ทำไมค่าสอบบัญชีต้องเพิ่มขึ้นทุกปี อยากทราบว่า คณะกรรมการได้ตรวจสอบชั่วโมงการทำงานของผู้สอบบัญชีในแต่ละระดับชั้น ไม่ทราบว่าภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติค่าสอบบัญชีไปแล้วนั้น คณะกรรมการได้ตรวจสอบหรือไม่ว่า ทางผู้สอบบัญชีได้ใช้จำนวนชั่วโมงการทำงานตามที่เสนอหรือไม่

นายฉัตรชัย เทียมทอง ในฐานะเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ได้เป็นตัวแทนฝ่ายจัดการในการชี้แจงว่า เนื่องจาก กฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่มีความสลับซับซ้อนมากขึ้น ทำให้งานสอบทานและตรวจสอบงบการเงินมีมากขึ้น เช่น การปรับวิธีการบันทึกบัญชี จากวิธีส่วนได้เสีย เป็นวิธีราคาทุน ทำให้ต้องมีการปรับปรุงงบการเงินย้อนหลังในปี 2549 ให้สอดคล้องกับการปรับวิธีการบันทึกบัญชีต่างๆ

นายชัยภรณ์ อุณปิติพงษ์ ผู้สอบบัญชี ได้ชี้แจงว่า สำนักงานตรวจสอบบัญชี มีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มสูงขึ้นทุกปี โดยค่าใช้จ่ายหลักๆ คือ ค่าครองชีพพนักงานสูงขึ้นมาก ทำให้สำนักงานต้องปรับค่าตอบแทนให้แก่ผู้สอบบัญชี เพื่อรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพให้อยู่กับสำนักงานในระยะยาว และได้ขอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาที่คุณภาพการทำงานด้วย ทางสำนักงานเน้นให้ความสำคัญกับคุณภาพของงาน และอย่างที่ได้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบได้ชี้แจงถึง ความละเอียดและความยุ่งยากของงานสอบบัญชี ที่เพิ่มมากขึ้น ตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งสภาวิชาชีพบัญชี รวมถึงสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีการรับเพิ่มกฎเกณฑ์ใหม่ๆออกมาเรื่อยๆ ทำให้การทำงานยากมากขึ้น ทำให้ต้องใช้ผู้สอบบัญชีที่มีความรู้ความชำนาญสูงมากขึ้นด้วย จึงขอแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นายสถาพร ได้แสดงความเห็นเพิ่มเติมว่า ค่าครองชีพที่ปรับสูงขึ้นนั้นมีผลกระทบกับทุกคนในสังคมไทยรวมถึงตัวผู้ถือหุ้นด้วย จึงไม่ใช่เหตุผลที่สมควรในการขอปรับค่าสอบบัญชี นอกจากนี้ นายสถาพร ได้สอบถามว่า หากอนุมัติให้ปรับเพิ่มค่าสอบบัญชีสำหรับรอบปีบัญชีนี้แล้ว จะเป็นไปได้หรือไม่ที่ผู้สอบบัญชีจะปรับลดค่าสอบบัญชีลงสำหรับรอบปีบัญชีถัดไป ทั้งนี้ นายสถาพร ได้ให้เหตุผลว่า การกล่าวอ้างประเด็นประสิทธิภาพของผู้สอบบัญชื่อนั้น หากผู้สอบบัญชีมีความรู้ความชำนาญ ชั่วโมงการทำงานจะต้องลดลง ซึ่งจะมีเวลาเหลือที่จะรับงานสอบบัญชีบริษัทอื่นๆนอกกลุ่มบีอีซี เวิลด์ เพิ่มมากขึ้น ไม่ใช่การปรับเพิ่มแต่อัตราค่าสอบบัญชีกับกลุ่มบีอีซี

เวลด์ ซึ่งหากอ้างประเด็นประสิทธิภาพของผู้สอบบัญชีแล้ว ชั่วโงมการทำงานของผู้สอบบัญชีควรจะต้องลดลง การขอปรับค่าสอบบัญชีขึ้น 3%จากฐานค่าสอบบัญชีปีก่อนจำนวนเงิน 5 ล้านบาท เป็นอัตราที่ผู้ถือหุ้นเห็นว่าสูงเกินไป

นายอรุณ งามดี ประธานกรรมการตรวจสอบ ได้ชี้แจงต่อที่ประชุมว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้ใช้ความพยายามในการเจรจาค่าสอบบัญชีกับผู้สอบบัญชีแล้ว ซึ่งผู้สอบบัญชีเสนอราคาสูงกว่าวงเงินที่ขออนุมัตินี้ โดยรวมแล้วกรรมการตรวจสอบใช้เวลาในการเจรจาต่อรองกว่า 3 ชั่วโมงทางผู้สอบบัญชีจึงยอมตกลงที่จำนวน 5.5 ล้านบาท ตามที่เสนอขออนุมัตินี้ คณะกรรมการตรวจสอบถือเป็นภาระหน้าที่ในการควบคุมดูแลเรื่องการพิจารณาค่าสอบบัญชี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับประโยชน์สูงสุด จึงขอแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นายสถาพร แสดงความเห็นว่ ในประเด็นการพิจารณาตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าสอบบัญชีในครั้งนี้ ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการมาแล้ว อย่างไรก็ตาม ที่ประชุมนี้คงจะมีมติอนุมัติวาระนี้อย่างแน่นอน นายสถาพร จึงฝากข้อเสนอแนะว่า ในการเสนอชื่อผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในปีถัดไปนั้น ขอให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้ผู้สอบบัญชีสำนักงานอื่นเสนอราคาค่าสอบบัญชีเข้ามาเพื่อประกอบการพิจารณาด้วย

นายฉัตรชัย เทียมทอง การเปิดให้สำนักงานผู้สอบบัญชีอื่นเสนอราคานั้นทำได้ แต่มีประเด็นที่พึงพิจารณาคือ การที่ให้สำนักงานบัญชีอื่นจะเสนอราคาได้นั้น ทางสำนักงานต้องส่งผู้สอบบัญชีเข้ามาทำการสำรวจงานก่อน จึงจะเสนอราคาค่าสอบบัญชีได้ ซึ่งทางสำนักงานนั้นๆต้องแบกรับค่าใช้จ่ายในการสำรวจงานนั่นเอง หากผู้สอบบัญชีที่มาเสนองาน แต่ไม่ได้รับเลือกให้รับงานเข้าใจเอาเองว่าบริษัทไม่ได้มีความตั้งใจในการเปลี่ยนผู้สอบบัญชีจริง ต้องการเพียงแค่ข้อมูลค่าสอบบัญชีที่ประเมินโดยสำนักงานสอบบัญชีอื่นแล้ว อาจเป็นประเด็นที่สร้างปัญหาในอนาคตได้ กล่าวคือ เมื่อถึงเวลาที่บริษัทมีความจำเป็นต้องเปลี่ยนผู้สอบบัญชีจริงๆ ก็อาจไม่ได้รับความสนใจจากผู้สอบบัญชีรายอื่นๆก็ได้

มติที่ประชุม ที่ประชุมมีมติแต่งตั้ง ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 1378 และ/หรือ นายชัยภรณ์ อุ่นปิติพงษา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3196 และ/หรือ นายอภิรักษ์ อติอนุวรรต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5202 แห่งสำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับรอบปีบัญชี 2551 และมีมติกำหนดค่าสอบบัญชีสำหรับรอบปี 2551 ของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงิน 5,500,000บาท โดยเป็นส่วนของบริษัท 1,220,000บาท ด้วยคะแนนเสียง

เห็นด้วย 1,589,995,926เสียง หรือคิดเป็น 98.78% ขององค์ประชุม โดยมีผู้ถือหุ้นออกเสียงไม่
เห็นด้วย 0 เสียงหรือคิดเป็น 0.00% ขององค์ประชุม และงดออกเสียง 19,630,000เสียงหรือคิด
เป็น 1.22% ขององค์ประชุม

ประธานฯ ปิดประชุมเวลา 16.15 นาฬิกา

ลงชื่อ _____

(นายประสาร มาลีนนท์)

ประธานที่ประชุม