

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เมก้า ไลฟ์ไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน) มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการติดตามการตรวจสอบทางการเงินที่ด้อยของบริษัท การปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาล การปฏิบัติด้านการจัดการความเสี่ยง การตรวจสอบการควบคุมภายในจากการป้องกันการทุจริตและมุมมองของการปฏิบัติ และงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คือ

1. นายอลัน แคม	ประธาน และกรรมการอิสระ	เข้าร่วมเดือนมกราคม พ.ศ. 2556	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง (คิดเป็นร้อยละ 100)
2. นายมนู สว่างแจ้ง	กรรมการอิสระ	ลาออกเดือน พฤษภาคม พ.ศ. 2564	เข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง จากทั้งหมด 1 ครั้ง ระหว่างดำรงตำแหน่ง (คิดเป็นร้อยละ 100)
3. นายวีเจย์ คาร์वाल	กรรมการอิสระ	เข้าร่วมเดือนพฤษภาคม พ.ศ. 2564	เข้าร่วมประชุม 2 ครั้ง จากทั้งหมด 2 ครั้ง ระหว่างดำรงตำแหน่ง (คิดเป็นร้อยละ 100)
4. นายต่อ สันติศิริ	กรรมการอิสระ	เข้าร่วมเดือนมกราคม พ.ศ. 2556	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง (คิดเป็นร้อยละ 100)

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้งในปี พ.ศ. 2564 นอกเหนือจากการประชุมวาระอื่นๆ กับผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กร ผู้บริหาร และผู้ตรวจสอบภายใน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกเมื่อปลายปีด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมทั้งหมดรวมทั้งการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีสมาชิกทุกคนเข้าร่วมประชุมทั้งหมดคิดเป็นร้อยละ 100 ใน ปี พ. ศ. 2564

ในปีบัญชี พ.ศ. 2564 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบภารกิจดังต่อไปนี้

งบการเงิน – คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนงบการเงินฉบับสอบทานและงบการเงินฉบับตรวจสอบแล้วของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ ก่อนที่จะยื่นขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีการหารือกับผู้บริหารของบริษัทฯ ในกรณีต่างๆ เพื่อให้แน่ใจว่าสมาชิกคณะกรรมการมีความพอใจกับรายงานของงบการเงินต่างๆ นอกจากนี้คณะกรรมการยังมีการทบทวนงบการเงินต่างๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทในเครืออีกด้วย ทั้งนี้คณะกรรมการมีความพึงพอใจที่ข้อมูลทางการเงินที่นำเสนอมีความถูกต้องและเป็นไปตามกฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การตรวจสอบภายใน – งานตรวจสอบภายใน ได้จ้าง บริษัท มาซาร์ส จำกัด ในประเทศไทย บริษัท มาซาร์ส จำกัด ในประเทศเวียดนาม บริษัท แกรนท์ ธอร์ตัน ในประเทศเมียนมาร์ และ บริษัท บีดีไอ แอ็ด ไวเซอร์ จำกัด สำนักงานกัมพูชาในประเทศมาเลเซีย นอกเหนือจากการอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของแผนกตรวจสอบภายใน คณะกรรมการยังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอกับผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อหารือในประเด็นที่โดดเด่นต่างๆ เกี่ยวกับการทำงานของแผนก เรามั่นใจว่าผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระและแข่งขันในการทบทวน ประเด็นที่ต้องได้รับการตรวจสอบต่างๆ ของบริษัทฯ คณะกรรมการมีความพึงพอใจกับการทำงานของผู้ตรวจสอบภายในที่มาจากภายนอกองค์กร

ผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กร – คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมอย่างสม่ำเสมอกับบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชีย สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กรของบริษัทฯ เกี่ยวกับงบการเงินฉบับสอบทานและงบการเงินฉบับตรวจสอบ คณะกรรมการยังได้หารือกับผู้สอบบัญชีภายนอกองค์กรดังกล่าวเกี่ยวกับแผนการตรวจสอบบัญชีประจำปี และประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง – บริษัทฯ ยังคงความเป็นองค์กรที่หลีกเลี่ยงความเสี่ยง (risk adverse) ในขณะที่ยังรักษานโยบายการเติบโตขององค์กรเอาไว้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความมั่นใจว่า ผู้บริหารทั้งระดับสูงและระดับกลาง ยังคงดำเนินงานด้านการเงินอย่างเหมาะสมในการบริหารด้านความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (Foreign Currency Exposure) งบประมาณการลงทุน การควบคุมค่าวัสดุ ประเด็นด้านแรงงาน และมาตรการด้านความปลอดภัย

รายการระหว่างกัน – คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทในเครือ และมีความพอใจที่การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินงานธุรกิจปกติของบริษัทฯ

การปฏิบัติตาม – คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนนโยบายรวมถึงการต่อต้านการติดสินบน จรรยาบรรณและการปฏิบัติตาม คณะกรรมการได้รับข้อมูลจากบริษัทฯ เกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายและการปฏิบัติตามกฎหมายและมีความพึงพอใจกับการปรับข้อมูลเหล่านี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความประสงค์ที่จะขอขอบคุณ ทีมผู้บริหาร บุคลากรด้านตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีจาก ภายนอกองค์กร สำหรับการสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบให้เป็นไปอย่างน่าพอใจและมีประสิทธิผลตลอดปี

นายอลัน แคม
กรรมการอิสระ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ