



CÔNG TY CỔ PHẦN
DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CPC1

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 1059/BC-CPC1

Hà Nội, ngày 15 tháng 5 năm 2020



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT **Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2020**

Kính thưa Quý Cổ đông Công ty CP Dược phẩm Trung ương CPC1

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1 sửa đổi lần thứ hai ngày 23/4/2018.

Ban kiểm soát (BKS) Công ty CP Dược phẩm Trung ương CPC1 báo cáo trước ĐHĐCĐ các nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BKS CÔNG TY TRONG NĂM 2019

Trong năm 2019, Ban kiểm soát đã thực hiện công tác giám sát theo chức năng nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

- Tổ chức các cuộc họp định kỳ theo quy định, tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị Công ty, tham gia ý kiến theo chức năng, nhiệm vụ của BKS.
- Thực hiện việc giám sát HĐQT, BGĐ trong việc quản lý điều hành và thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2019, các Nghị quyết của HĐQT.
- Kiểm tra tính tuân thủ Điều lệ của Công ty trong các hoạt động kinh doanh.
- Tham gia cùng HĐQT trong việc lựa chọn Công ty kiểm toán.
- Thẩm tra các báo cáo tài chính 6 tháng và năm 2019 đã được kiểm toán của Công ty.
- Giám sát việc triển khai và thực hiện dự án đầu tư xây dựng kho Tân Tạo 2 CN Hồ Chí Minh.
- Thực hiện các quyền và nhiệm vụ khác theo quy định.



II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐHĐCĐ 2019 VÀ TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

Các chỉ tiêu chính:

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch 2019	Thực hiện 2019	TH 2019 so với KH (%)	TH 2019 so 2018 (%)
1	Doanh thu	Tỷ đồng	2.500	2.315,6	92,6	88,3
2	Lợi nhuận trước thuế		45	47,5	105,5	120,5
3	Lợi nhuận sau thuế		36	37,7	104,7	118,9
4	Thu nhập bình quân của NLD (không tính Ban Tổng giám đốc và Trưởng BKS)	Triệu đồng	14	14	100	107
5	Tỷ lệ cổ tức	%	14	Đề xuất 16	107	100

Công ty hoàn thành vượt mức kế hoạch lợi nhuận nhưng chưa hoàn thành kế hoạch doanh thu năm 2019 mà ĐHĐCĐ đã giao, cụ thể:

Doanh thu 2019 : **2.315,6 tỷ đồng** (đạt **92.6%** so với kế hoạch năm 2019, đạt **88.3%** so với năm 2018);

Lợi nhuận sau thuế là **37,7 tỷ đồng** (đạt **104.7%** so với kế hoạch năm 2019, tăng **18.9%** so với năm 2018).

- Công ty đã hoàn thành trích lập các quỹ theo đúng quy định, đảm bảo nộp ngân sách nhà nước theo đúng luật định.

- Cổ tức: Thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2019, ngày 15/8/2019 Công ty đã thực hiện chi trả cổ tức năm 2018 bằng tiền cho các cổ đông là 15%/cổ phần.

- Thực hiện chi trả thù lao cho các thành viên HĐQT, BKS: theo qui định và định mức đã được ĐHĐCĐ 2019 phê duyệt.

- Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2019.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CÔNG TÁC QUẢN TRỊ VÀ HOẠT ĐỘNG ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT, BAN TGD

- HĐQT có 05 thành viên trong đó có 03 thành viên đại diện vốn nhà nước.

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo đúng quy định của Điều lệ và hoạt động Công ty. BKS đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm là phù hợp với quy định pháp luật và điều lệ Công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động kinh doanh của Công ty.

- HĐQT đã ban hành nhiều Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đầy đủ căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và phù hợp Nghị quyết ĐHĐCĐ về điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty hàng năm.

- Các nghị quyết, quyết định của ĐQT và Ban Tổng giám đốc ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền, phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ công ty.

- Công tác quản trị được thực hiện nghiêm túc theo cơ chế đã ban hành, đảm bảo cung cấp thông tin bất thường và thông tin định kỳ của doanh nghiệp đến cổ đông và các cơ quan chức năng một cách kịp thời.

- Ban TGD đã trực tiếp điều hành hoạt động sản xuất công ty trên tinh thần đoàn kết nhất trí và trách nhiệm cao, vì lợi ích hợp pháp của Công ty và của cổ đông.

- Công ty đảm bảo đúng và đủ chế độ, chính sách cho người lao động, thu nhập bình quân đạt kế hoạch đề ra (14 triệu đồng/tháng), giúp người lao động yên tâm công tác, tăng hiệu quả hoạt động của công ty.

- Đối với dự án đầu tư xây dựng kho Tân Tạo 2 CN Hồ Chí Minh:

Hiện nay, dự án đang triển khai ở giai đoạn hoàn thiện, dự kiến khoảng quý 3/2020 hoàn thành thẩm định GSP và đưa vào sử dụng.

- Tổ chức ĐHĐCĐ hàng năm đúng quy định nhà nước và điều lệ công ty.

- BKS thống nhất với Báo cáo của HĐQT trình ĐHĐCĐ thường niên 2020.

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2019

Qua xem xét BCTC năm 2019 đã được soát xét, BKS có ý kiến như sau:

- Hệ thống kế toán, các chính sách kế toán áp dụng và trình bày BCTC năm 2019 của Công ty là phù hợp với chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC của Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn bổ sung.

- Các báo cáo tài chính trong năm 2019 thể hiện trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại các thời điểm báo cáo. Kết quả hoạt động kinh doanh và Lưu chuyển tiền tệ được lập phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, các quy định pháp lý quản lý tài chính, kế toán, thuế hiện hành.

- Các báo cáo tài chính được công bố thông tin kịp thời và đúng quy định đến các cổ đông và nhà đầu tư.

- Định kỳ hàng quý, BKS cùng tham gia với HĐQT, Ban TGD đánh giá các chỉ tiêu về doanh thu, chi phí, lợi nhuận, công nợ, hàng tồn kho,... nhằm có giải pháp kịp thời cần thiết để nâng cao hiệu quả hoạt động của công ty.

- BKS chúng tôi đã xem xét, thẩm tra và đồng ý với Báo cáo tài chính của Công ty năm 2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.

V. MỘT SỐ CHỈ TIÊU PHÂN TÍCH TÀI CHÍNH.

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2018	Năm 2019
1. Cơ cấu Tài sản			
- TS ngắn hạn/Tổng tài sản	%	91,22	88,31
- TS dài hạn/Tổng tài sản	%	8,72	11,69
2. Cơ cấu Nguồn vốn			
- Nợ phải trả/Tổng Nguồn vốn	%	83,89	81,07
- Vốn Chủ sở hữu/Tổng Nguồn vốn	%	16,11	18,86
3. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán hiện hành (TS ngắn hạn/ Nợ ngắn hạn)	lần	1,09	1,09
- Khả năng thanh toán nhanh (TS ngắn hạn – Hàng tồn kho)/ Nợ ngắn hạn)	lần	0,51	0,52
4. Tỷ suất sinh lời			
- Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	1,18	1,60
- Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Tổng Tài sản	%	1,96	2,74
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Vốn Chủ sở hữu	%	12,16	14,51

Nhận xét:

Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn tương đối hợp lý. Hệ số nợ năm 2019 giảm 2,83% so với năm 2018 cho thấy Công ty có mức độ rủi ro tài chính thấp.

Khả năng thanh toán hiện hành và khả năng thanh toán nhanh năm 2019 bằng và nhỉnh hơn năm 2018, trong đó chỉ tiêu hiện hành là 1,09 lần cho thấy Công ty đảm bảo thanh toán tốt được các nghĩa vụ tài chính ngắn hạn.

Các chỉ tiêu tài chính về tỷ suất sinh lời của Công ty năm 2019 đều tăng cao so với 2018, cụ thể:

Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần năm 2019 tăng 35% so với 2018

Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Tổng Tài sản năm 2019 tăng 39% so với 2018

Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Vốn Chủ sở hữu năm 2019 tăng 19% so với 2018

Các chỉ tiêu tài chính về tỷ suất sinh lời năm 2019 đều có sự tăng cao đáng kể so với năm 2018 cho thấy khả năng thanh toán của công ty vẫn đảm bảo ở mức ổn định và an toàn.

Đánh giá chung:

Tình hình tài chính của Công ty lành mạnh và ổn định, các chỉ tiêu tài chính là hợp lý, đảm bảo an toàn về khả năng thanh toán khi đến hạn. Hàng năm Công ty đều chi trả cổ tức bằng tiền đều đặn cho các cổ đông chứng tỏ sự lành mạnh ổn định về dòng tiền mà Công ty công bố là thực chất.

VI. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BKS VỚI HĐQT, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CỔ ĐÔNG

- Trong nhiệm kỳ, BKS được HĐQT và Ban TGD tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp đầy đủ các thông tin về tình hình hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.

- BKS được mời tham dự đầy đủ cuộc họp của HĐQT, họp giao ban của Công ty, nhận được đầy đủ các thông tin về các quyết định của HĐQT, Ban TGD và có sự phối hợp chặt chẽ với HĐQT, ban Tổng giám đốc trong công tác kiểm tra, giám sát tại các Chi nhánh, các Trung tâm KD của Công ty để có những biện pháp xử lý kịp thời những vấn đề tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả quản lý.



- Giữa BKS với HĐQT, Ban TGD và các cán bộ quản lý đã duy trì được mối quan hệ công tác, phối hợp chặt chẽ trên nguyên tắc vì lợi ích của Công ty, của toàn thể cổ đông.

- Trong năm 2019 không có yêu cầu từ ĐHĐCĐ, nhóm cổ đông hoặc cổ đông theo khoản 2 điều 114 Luật Doanh nghiệp với Ban kiểm soát về việc kiểm tra từng vấn đề cụ thể về quản lý, điều hành hoạt động của công ty.

VII. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG BKS TRONG NĂM 2020

Để thực hiện tốt công tác kiểm soát theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty, BKS xây dựng kế hoạch hoạt động năm 2020 với những nội dung chính sau:

- Giám sát việc chấp hành các quy định pháp luật, Điều lệ công ty, tình hình thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT công ty.

- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát, các hoạt động quản lý điều hành theo chức năng, nhiệm vụ.

- Giám sát việc thực hiện những nội dung đề nghị, góp ý của đơn vị kiểm toán độc lập.

- Tiếp tục rà soát, kiến nghị những vấn đề bất cập trong các quy trình, quy chế, hoạt động kinh doanh của Công ty. Giám sát việc tuân thủ đúng các quy trình và quy chế.

- Giám sát việc triển khai dự án xây dựng kho GSP tại CN HCM.

- Xem xét, thẩm định BCTC quý, 6 tháng và năm 2020.

- Thực hiện công tác thẩm định các Báo cáo tình hình kinh doanh và Báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT Công ty để trình ĐHĐCĐ thường niên 2021.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của BKS, kính trình Đại hội thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

**TM.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lường Thị Kim Thanh

