

Số: 002/BC.DHG-ĐHĐCĐ2014

Cần Thơ, ngày 27 tháng 03 năm 2015

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2014

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC HẬU GIANG

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH11 ngày 29/11/2005;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang (DHG Pharma);
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông (“ĐHĐCĐ”) thường niên 2013 của Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang ngày 28/04/2014;
- Căn cứ Quy chế hoạt động và chương trình làm việc năm 2014 của BKS,

Ban kiểm soát (BKS) của DHG Pharma báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động của DHG Pharma trong năm 2014 nhằm nâng cao hiệu quả quản trị tại DHG Pharma như sau:

1. Tổng kết các cuộc họp của BKS

- Trong năm 2014, BKS đã tổ chức 4 lần họp với đầy đủ các thành viên tham gia để tổng kết kết quả các công việc đã thực hiện trong kỳ, lập kế hoạch làm việc cho kỳ kế tiếp và viết báo cáo gửi Hội đồng quản trị (HĐQT).
- Ngoài ra, Ban Kiểm soát đã tham gia đầy đủ các phiên họp của HĐQT để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư và tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc (BTGD) Công ty trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình.

2. Về hoạt động của BKS

BKS đã xây dựng chương trình hoạt động năm 2014 bao gồm: giám sát tình hình hoạt động và tình hình tài chính của Công ty, giám sát hoạt động của HĐQT và Ban điều hành, đặc biệt chú trọng mục tiêu quản lý tài chính và kiểm soát rủi ro. Theo đó, BKS đã:

- Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ thường niên 2013 đối với HĐQT và BTGD.
- Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập thẩm tra các Báo cáo tài chính 6 tháng và cả năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành. Đồng thời, ghi nhận và triển khai thực hiện các ý kiến tư vấn của kiểm toán độc lập nhằm nâng cao hiệu quả trong công tác quản lý tài chính của Công ty. Trước và sau mỗi đợt kiểm

toán, BKS đều có những cuộc họp với đơn vị kiểm toán để lên kế hoạch về các nội dung trọng tâm cần kiểm toán và đánh giá kết quả kiểm toán.

- Đánh giá và góp ý chỉnh sửa các quy chế quản lý tài chính và quy trình mua sắm tại Công ty song song với kiểm tra việc tuân thủ các quy trình, quy chế.
- Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập trong việc kiểm toán dự án nhà máy mới, giám sát việc tuân thủ các quy trình về đấu thầu và quản lý tài chính.
- Phối hợp với các đơn vị chức năng trong Công ty tiến hành việc kiểm tra hoạt động của các đơn vị trực thuộc như Chi nhánh, Công ty con, nhằm tăng cường công tác quản lý của Công ty đối với các đơn vị này. Qua kiểm tra, BKS không phát hiện các sai phạm trọng yếu ảnh hưởng đến lợi ích của Công ty.

2. Đánh giá kết quả kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty

Trong bối cảnh các doanh nghiệp nhìn chung vẫn còn nhiều khó khăn, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của DHG Pharma vẫn khả quan, đạt chỉ tiêu do ĐHĐCĐ 2013 đề ra, cụ thể:

- Doanh thu thuần hợp nhất năm 2014 đạt 3.912,5 tỷ đồng, tăng 15,4% so với năm 2013, đạt 101% kế hoạch năm.
- Lợi nhuận trước thuế hợp nhất năm 2014 đạt 722 tỷ đồng, giảm 7,6% so với năm 2013. Nếu loại trừ thu nhập tài chính và thu nhập bất thường từ bán thương hiệu Eugica năm 2013, lợi nhuận trước thuế năm 2014 đạt 687,2 tỷ đồng, vượt 0,17% kế hoạch năm (686 tỷ đồng).
- Tỷ trọng tài sản ngắn hạn/phải trả ngắn hạn là 2,13 lần. Nợ phải trả/vốn chủ sở hữu là 0,52 lần. Tình hình tài chính của Công ty hoàn toàn lành mạnh.
- Phải thu khách hàng tại thời điểm 31/12/2014 là 761 tỷ đồng, chiếm 19,4% doanh thu thuần 2014 của Công ty và tăng so với năm 2013 là 47,7%.
- BKS đã xem xét Báo cáo tài chính 6 tháng, Báo cáo tài chính năm 2014, thống nhất với kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014 và các chỉ tiêu trong Báo cáo tài chính. Báo cáo thể hiện đầy đủ, rõ ràng, phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty.
- Trong năm 2014, Công ty đã chấp hành nghiêm chỉnh quy định của Pháp luật và Điều lệ doanh nghiệp. BKS không nhận thấy điều gì bất thường trong hoạt động sản xuất và tài chính của Công ty.

3. Giám sát hoạt động của HĐQT, BTGD và bộ máy quản lý điều hành Công ty

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo quy định của Điều lệ, Quy chế hoạt động của HĐQT. BKS đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật và Công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm.
- 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, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý

theo quy định của pháp luật và Công ty.

- BKS ghi nhận không có điều gì bất thường trong hoạt động của các thành viên HĐQT, BTGD cũng như các bộ phận quản lý của Công ty.
- HĐQT và BTGD đã có định hướng phát triển kinh doanh đúng đắn, có tinh thần trách nhiệm cao để từ đó đáp ứng kỳ vọng của cổ đông, người lao động và mang lại lợi ích cho khách hàng.
- Năm 2014, các doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh được vẫn còn gặp nhiều khó khăn do sự phục hồi kinh tế diễn ra rất chậm. Tổng Giám đốc Công ty cùng với Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và hoàn thành các chỉ tiêu quan trọng: doanh thu, lợi nhuận, cổ tức,... theo kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.
- Thực hiện công tác báo cáo, công bố thông tin đúng quy định.
- BKS thống nhất với Báo cáo của HĐQT trình ĐHĐCĐ thường niên 2014.

4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT, BTGD

- Trong năm 2014, BKS được HĐQT và BTGD tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp đầy đủ các thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.
- BKS được mời tham dự tất cả các cuộc họp của HĐQT, tham gia ý kiến theo chức năng và nhiệm vụ của BKS.
- BTGD đã tạo điều kiện bố trí nhân sự và đầu mối cung cấp thông tin trong quá trình BKS thực hiện nhiệm vụ kiểm tra tại các Phòng ban, các Chi nhánh hoặc Công ty con.
- BKS, HĐQT và BTGD phối hợp chặt chẽ để kịp thời giải quyết các vướng mắc trong quá trình kiểm tra kiểm soát của BKS.
- Định kỳ, BKS đều có những báo cáo và kiến nghị bằng văn bản gửi tới HĐQT và BTGD. Những kiến nghị của BKS đều được ghi nhận và triển khai thực hiện.

5. Thù lao của BKS

Trong năm 2014, BKS đã được nhận thù lao theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2013 và Nghị quyết số 007/2014/NQ.HĐQT ngày 27/05/2014 của HĐQT. Mức thù lao cụ thể đã được chi tiết theo Báo cáo của HĐQT trình ĐHĐCĐ.

6. Tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2013

- Công ty đã hoàn thành chỉ tiêu kinh doanh năm 2014
- Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận, thù lao, tiền thưởng năm 2013 theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên 2013
- Lựa chọn công ty TNHH Pricewaterhouse Coopers Vietnam (PwC) thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2014 của công ty

- Công ty đã thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu theo tỷ lệ 3:1.

7. Một số kiến nghị của BKS

Trên cơ sở giám sát hoạt động và để duy trì được tốc độ tăng trưởng đúng theo kế hoạch kinh doanh 2014-2018 trình ĐHĐCĐ thường niên 2014, BKS có một số kiến nghị:

- Đề nghị HĐQT và BTGD tiếp tục chỉ đạo tăng cường giám sát công tác bán hàng, đẩy mạnh và thu hồi công nợ để nâng cao hiệu quả kinh doanh Công ty.
- Thực hiện giám sát chặt chẽ hoạt động sản xuất, kinh doanh, quản lý tài chính của các Công ty con có vốn góp của Công ty.
- Lực lượng bán hàng hiện tại lên đến trên 1.200 nhân viên, do đó cần tăng cường giám sát việc thực hiện đúng quy chế bán hàng của Công ty.
- Xây dựng định mức tồn kho, quy trình quản lý kho theo tiêu chuẩn tiên tiến để đảm bảo tối ưu hàng cung cấp cho thị trường, mặt khác làm tăng vòng quay vốn tiết giảm chi phí.
- Xây dựng và tiếp tục hoàn thiện hệ thống quy trình, quy chế làm cơ sở cho công tác điều hành, đánh giá hiệu quả và kiểm soát rủi ro.
- Triển khai xây dựng nhà máy Betalactam theo đúng tiến độ đã đề ra. Duy trì việc giám sát thi công, đảm bảo chất lượng công trình.
- Tăng cường vai trò của bộ phận kiểm soát nội bộ trong việc quản lý tài chính, giám sát sự tuân thủ các quy trình, quy chế trong công ty.
- Triển khai toàn diện và khai thác triệt để hệ thống phần mềm quản lý BFO nhằm nâng cao hiệu quả quản lý và phòng ngừa nhằm giảm thiểu rủi ro.

8. Phương hướng hoạt động BKS trong năm 2015

- BKS sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.
- Giám sát HĐQT và BTGD Công ty thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2014.
- Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập trong việc kiểm toán Báo cáo tài chính và công trình xây dựng nhà máy tại KCN Tân Phú Thạnh.
- 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 2015.
- Tiếp tục rà soát, kiến nghị những vấn đề bất cập trong các quy trình, quy chế của Công ty. Giám sát việc tuân thủ đúng các quy trình và quy chế.
- Thẩm định các dự án đầu tư của Công ty trước khi triển khai.
- Rà soát và xem xét lại công tác triển khai và thực hiện dự án nhà máy tại KCN Tân Phú Thạnh

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát trong năm 2014. Rất mong nhận được những góp ý của Đại hội đồng cổ đông nhằm giúp chúng tôi thực hiện tốt nhiệm vụ của mình trong niên độ tới.

Trân trọng kính chào./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: Thư ký HĐQT, BKS, AT

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

(Đã ký)

Trần Quốc Hưng