



Số: 03/2020/BCKS-ĐHCD

Hà Nội, ngày 10 tháng 06 năm 2020

**BÁO CÁO KẾT QUẢ NĂM 2019 VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2020  
CỦA BAN KIỂM SOÁT**

**1. Đánh giá hoạt động của Ban kiểm soát năm 2019:**

**a. Nhân sự Ban kiểm soát:**

Năm 2019 nhân sự của Ban kiểm soát (BKS) gồm 3 thành viên. BKS đã phân công nhiệm vụ cho từng thành viên, triển khai công việc theo nhiệm vụ chức năng được giao và phối hợp thực hiện tốt nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm soát mọi hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.

**b. Tổng kết các cuộc họp của Ban kiểm soát:**

Trong năm 2019, BKS đã thường xuyên họp để tổng kết các công việc đã thực hiện trong kỳ, lập kế hoạch làm việc cho kỳ kế tiếp và đưa ra các kiến nghị gửi Hội đồng quản trị (HDQT) và Ban Tổng Giám đốc (Ban TGD).

Ngoài ra, Ban Kiểm soát đã tham gia đầy đủ các phiên họp của HDQT để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư và tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HDQT, Ban Tổng Giám đốc (Ban TGD) Công ty trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình.

**c. Về hoạt động của Ban kiểm soát:**

- Xây dựng chương trình hoạt động năm 2019 bao gồm: giám sát tình hình hoạt động và tình hình tài chính của Công ty, giám sát hoạt động của HDQT và Ban TGD điều hành, đặc biệt chú trọng mục tiêu quản lý tài chính và kiểm soát rủi ro. Trong đó, thường xuyên kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết ĐHCD thường niên 2018 của HDQT và Ban TGD.

- Nhất trí với Công ty kiểm toán, thẩm tra các Báo cáo tài chính 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.

- 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 các Phòng ban trong Công ty tiến hành việc kiểm tra hoạt động của các công ty thành viên (Công ty TNHH Nam Dược, Công ty TNHH MTV Nam Dược Phương Nam, Công ty TNHH MTV Nam Dược Miền Trung), 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.

- BKS thường xuyên tiếp xúc và tiếp nhận thông tin từ các cổ đông; xem xét nghiêm túc các ý kiến của Cổ đông và có ý kiến với HDQT để giải quyết kịp thời nhằm đảm bảo quyền lợi của các cổ đông

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

Số liệu tài chính năm 2019 của công ty đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán, có các nội dung chính sau:

**a. Kết quả kinh doanh năm 2019 của Công ty CP Nam Dược :**

Đơn vị tính : Triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2019	Năm 2018	% tăng giảm 2019/2018
Tổng tài sản	291.690	259.948	12,2%
Doanh thu thuần	489.634	413.939	18,3%

Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	56.862	49.425	15%
Lợi nhuận khác	(195)	(177)	
Lợi nhuận trước thuế	56.667	49.248	15%
Lợi nhuận sau thuế	50.517	46.341	9%
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	10%	11%	
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (%)	22%	24%	
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (%)	17%	18%	

Nguồn: Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán năm 2019 của CTCP Nam Dược

#### b. Tình hình tài chính

▪ BKS đã xem xét Báo cáo tài chính 6 tháng, Báo cáo tài chính năm 2019, thống nhất với kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019 và các chỉ tiêu trong Báo cáo tài chính kiểm toán. Báo cáo thể hiện đầy đủ, rõ ràng, phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty.

▪ Công tác tài chính kế toán của công ty thực hiện đúng pháp lệnh kế toán Việt Nam. Các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty với mức độ trung thực, hợp lý và đảm bảo tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước, đáp ứng được yêu cầu về quản lý.

▪ Trong năm 2019, Công ty đã chấp hành nghiêm chỉnh các 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.

#### c. Đánh giá việc thực hiện kế hoạch 2019 đã thông qua Đại hội cổ đông 21/04/2019:

Các chỉ tiêu kinh doanh thực hiện so với kế hoạch năm 2019 như sau:

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2019	Thực hiện 2019	% thực hiện so với KH
Vốn điều lệ	59.640	59.640	100%
Doanh thu thuần	450.000	489.634	108,8%
Lợi nhuận sau thuế	40.000	50.517	126,3%
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	8,9%	10,3%	

Nguồn: Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán năm 2019 của CTCP Nam Dược

- Năm 2019, HĐQT và Ban TGD đã có những nỗ lực lớn về mọi mặt nhằm đem lại lợi nhuận cho công ty trong hoàn cảnh thị trường cạnh tranh khốc liệt. Công ty đã đạt được kết quả SXKD vượt mức kế hoạch, đồng thời vẫn Quản trị tốt nguồn vốn, đảm bảo cổ tức 20% cho các cổ đông. Người lao động có việc làm ổn định, thu nhập bình quân của người lao động đạt mức khá so với các doanh nghiệp trong ngành.

- Kết quả SXKD rất đáng khích lệ trong bối cảnh khó khăn chung của nền kinh tế và điều quan trọng nhất là trong năm qua Công ty đã tạo được sự chuẩn bị tốt các phương án, chiến lược kinh doanh cho một kỳ tăng trưởng mới.

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

- Năm 2019 đã tham gia dự 09 buổi họp HĐQT và một số cuộc họp của Ban TGD với CBNV Công ty

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo đúng định của Điều lệ và Quy chế hoạt động của HĐQT. BKS đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật và Điều lệ Công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2019.

- HĐQT đã ban hành các 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, Ban TGD cũng như các bộ phận quản lý của Công ty.

- HĐQT và Ban TGD 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.

- HĐQT thực hiện công tác báo cáo, công bố thông tin đúng quy định của UBCK.

- Năm 2019 Ban TGD duy trì thực hiện các tiêu chuẩn nhằm đảm bảo hệ thống quản lý chất lượng và quy trình sản xuất đúng yêu cầu và tuân thủ các quy định chuyên môn. Phân công chức năng nhiệm vụ rõ ràng cho các phòng ban, bộ phận. Bổ sung các quyết định về chính sách khoán lương thưởng theo định mức doanh số, độ phủ hàng và theo định mức sản phẩm, đảm bảo đời sống người lao động.

- Hoạt động nghiên cứu sản phẩm mới và nâng cấp sản phẩm cũ cũng có một số thành tựu nhất định theo định hướng cập sản phẩm, có đầu tư sâu về nghiên cứu thị trường, nghiên cứu bào chế đã bắt đầu đưa ra thị trường năm 2019. Các sản phẩm mới được thị trường đánh giá cao về chất lượng, có tiềm năng hứa hẹn sẽ đem lại doanh thu cho các năm tới.

- BKS thống nhất với Báo cáo của HĐQT và Ban TGD trình ĐHĐCĐ thường niên vào ngày 28/06/2020.

#### **4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT, Ban TGD :**

- Trong năm 2019, 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 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.

- Ban TGD 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 và các Công ty thành viên.

- BKS, HĐQT và Ban TGD phối hợp chặt chẽ để kịp thời giải quyết các vướng mắc trong quá trình kiểm tra kiểm soát của BKS.

- BKS đã thường xuyên đề xuất một số ý kiến về các vấn đề liên quan đến hoạt động điều hành, quản lý của Công ty. Nhìn chung, tất cả các đề xuất đã được HĐQT và Ban Tổng Giám đốc điều hành quan tâm, khắc phục và triển khai thực hiện.

#### **5. Thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2019**

STT	Nghị quyết	Thực hiện
1	Phương án, kế hoạch kinh doanh năm 2019	Vượt kế hoạch
2	Chia cổ tức từ lợi nhuận sau thuế năm 2018 là 20% vốn điều lệ.	Hoàn thành
3	Trích 5% lợi nhuận sau thuế năm 2018 làm quỹ Phúc lợi.	Hoàn thành
4	Thực hiện việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập	Hoàn thành
5	Giám sát các hoạt động năm 2019 của Ban TGD	Hoàn thành
6	Chi trả thù lao HĐQT, BKS = 5% lợi nhuận sau thuế 2018	Hoàn thành
7	Phát hành cổ phiếu ESOP và tăng vốn điều lệ Công ty CP Nam Dược	Hoàn thành
8	Sửa đổi điều lệ Công ty CP Nam Dược	Hoàn thành
9	Thành lập công ty TNHH MTV Nam Dược Hà Nội	Chưa thực hiện

10	Giải thể chi nhánh Công ty CP Nam Dược Hà Nội	Hoàn thành
11	Thành lập và hủy thành lập Công ty Nam Dược Bắc Miền Trung và Công ty Nam Dược Miền Tây	Hoàn thành
12	Giải thể Công ty TNHH MTV Nam Dược Phương Nam và Công ty TNHH MTV Nam Dược Miền Trung	Đang thực hiện
13	Thành lập chi nhánh Công ty CP Nam Dược Miền Nam, Nam Dược Miền Trung, Nam Dược Bắc Miền Trung, Nam Dược Miền Tây	Hoàn thành

#### 6. Một số kiến nghị của BKS:

- Đề nghị HĐQT và Ban TGD xây dựng chiến lược & kế hoạch SXKD hằng năm phù hợp với năng lực, nguồn lực của Công ty để đảm bảo kế hoạch đề ra khi thực hiện có tính khả thi cao.

- Thực hiện giám sát chặt chẽ hoạt động sản xuất, kinh doanh, quản lý tài chính của Công ty con có vốn góp của Công ty CP Nam Dược.

- Tăng cường đào tạo nhân viên, giám sát việc thực hiện đúng các chính sách bán hàng của Công ty. Xây dựng chính sách thưởng phạt hợp lý để tạo động lực, tăng năng suất lao động, nâng cao hiệu quả kinh doanh 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. Trích lập quỹ rủi ro, bảo đảm nguồn vốn cho kinh doanh.

- 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.

#### 7. Phương hướng hoạt động BKS trong năm 2020:

- 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. Tham gia ý kiến, góp ý tham mưu cho HĐQT, Ban TGD, đặc biệt là những vấn đề tiềm tàng có khả năng ảnh hưởng, rủi ro đến hoạt động kinh doanh của Công ty.

- Tăng cường giám sát việc thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, nghị quyết Hội đồng quản trị.

- Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập trong việc kiểm toán Báo cáo tài chính 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 2020.

Trên đây là một số nội dung trong quá trình kiểm tra giám sát của Ban Kiểm soát năm 2019, xin báo cáo với ĐHĐCĐ. Rất mong được sự góp ý chân thành của quý vị đại biểu, quý vị cổ đông nhằm giúp chúng tôi thực hiện tốt nhiệm vụ của mình trong năm 2020.

Xin trân trọng cảm ơn!

#### Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ 2020 Công ty cổ phần Nam Dược;
- Quý cổ đông;
- Lưu: Thư ký HĐQT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**

**TRƯỞNG BAN**

(đã ký)

**Vũ Thị Nga**