

Hà Nội, ngày 19 tháng 03 năm 2020

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC KHOA TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp và điều lệ Công ty.

Căn cứ vào báo cáo kiểm toán của Công ty AASC, tình hình hoạt động, báo cáo và hồ sơ của Công ty cổ phần Dược Khoa trong năm tài chính 2019.

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động trong năm 2019 và kế hoạch năm 2020 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2019:

Thành phần ban kiểm soát trong năm 2019 bao gồm:

- + Bà Trương Thanh Nhân – Trưởng ban kiểm soát;
- + Ông Phạm Văn Giang – Thành viên ban kiểm soát;
- + Ông Lưu Quang Sáng – Thành viên ban kiểm soát.

Trong năm 2019 BKS đã thực hiện và tiến hành các hoạt động theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Dược Khoa cũng như tuân thủ các quy định khác của Pháp luật:

- Thực hiện giám sát HĐQT, Ban giám đốc trong việc quản lý, điều hành Công ty và thực hiện các nghị quyết, kế hoạch sản xuất kinh doanh mà Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2019 thông qua.
- Giám sát quy trình triệu tập họp, điều kiện tiến hành họp Đại hội đồng cổ Đông bất thường năm 2019 đúng theo quy định của Luật doanh nghiệp.
- Xem xét các báo cáo tài chính, báo cáo tổng kết hoạt động sản xuất kinh doanh từng quý trong năm và cả năm 2019. Việc gửi các báo cáo lên Cơ quan thuế là đúng thời hạn, hạch toán đầy đủ và hợp lý.
- Xem xét các báo cáo tài chính năm 2019 của đơn vị kiểm toán Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC
- Xem xét nghiệm thu xây dựng Xưởng Bảo vệ sức khỏe đưa vào hoạt động và bắt đầu khấu hao từ ngày 21/10/2019.
- Giám sát việc công bố thông tin định kỳ một cách kịp thời và kiểm chứng tính xác thực của các thông tin công bố tới các cổ đông của Công ty.

- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định công bố thông tin của Công ty để niêm yết cổ phiếu trên sàn chứng khoán HNX với mã chứng khoán là DKP.
- Kiểm soát việc áp dụng hệ thống trả lương 3P được áp dụng từ ngày 01/07/2019.

Trong năm 2019, BKS không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm HĐQT, BKS và cán bộ quản lý công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

Trong quá trình thực thi nhiệm vụ, BKS đã được HĐQT, Ban lãnh đạo Công ty tạo mọi điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

II. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2019

1. Về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2019

BKS đánh giá cao việc lựa chọn Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC làm công ty kiểm toán. Công ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu về các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc tổ chức công tác tài chính kế toán, thực hiện hạch toán, kế toán và lập các báo cáo tài chính đầy đủ, đảm bảo tính chính xác, trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính của công ty, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.

BKS xác nhận các số liệu tài chính được đưa ra trong Báo cáo của HĐQT trình Đại hội đồng cổ đông là thể hiện trung thực tình hình kế toán tài chính hiện tại của Công ty. Những số liệu chính về tình hình tài chính đến 31/12/2019 như sau:

Đơn vị: Tỷ đồng

Chỉ tiêu tài chính	31/12/2019	31/12/2018
I. Tổng tài sản	115.204.732.215	102.426.402.303
1. Tài sản ngắn hạn	33.546.623.615	31.396.578.692
2. Tài sản dài hạn	81.658.108.600	71.029.823.611
II. Tổng nguồn vốn	115.204.732.215	102.426.402.303
1. Nợ phải trả	80.759.694.122	69.359.718.307
2. Vốn chủ sở hữu	34.445.038.093	33.066.683.996

(Trích báo cáo tài chính năm 2019)

STT	Chỉ tiêu	Năm 2019	Năm 2018
1	Cơ cấu tài sản		
	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	71%	69%
	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	29%	31%
2	Cơ cấu nguồn vốn		
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	70%	68%
	Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	30%	32%

	Nợ phải trả/Vốn CSH	2,34 lần	2,10 lần
4	Khả năng thanh toán		
	Khả năng thanh toán nhanh (Tài sản ngắn hạn- Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn)	0,35 lần	0,43 lần
	Khả năng thanh toán hiện hành (Tài sản ngắn hạn / Nợ ngắn hạn)	0.95 lần	0.94 lần
	Khả năng thanh toán tổng quát (Tổng tài sản / Nợ phải trả)	1.43 lần	1,48 lần
5	Hiệu quả		
	Tỷ suất LNST/Tổng tài sản (ROA)	2,26%	2,05%
	Tỷ suất LNST/Doanh thu	3,28%	3,15%
	Tỷ suất LNST/Vốn CSH (ROE)	7.55%	6,36%
6	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	869	702

Đánh giá chung: Cơ cấu vốn, nguồn vốn của Công ty không thay đổi lớn so với năm 2018, Khả năng thanh toán giảm nhẹ trong năm 2019 so với năm 2018 tuy nhiên Khả năng thanh toán tổng quát vẫn lớn hơn 1 cho thấy với tổng tài sản hiện có, Công ty vẫn đảm bảo trang trải được các khoản nợ phải trả. Xét về chỉ tiêu tỷ suất sinh lời trên doanh thu và vốn chủ sở hữu kết quả 2019 tăng so với năm 2018.

2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2019

Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2019	Thực hiện	Thực hiện /kế hoạch
Tổng doanh thu	75.350.000.000	79.895.494.659	106%
Tổng chi phí	71.925.000.000	75.709.086.654	105%
Lợi nhuận trước thuế	3.425.000.000	4.186.408.005	122%
Lợi nhuận sau thuế	2.580.000.000	2.599.647.420	101%

(Trích báo cáo tài chính năm 2019)

3. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và ban giám đốc

- Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị, điều hành của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc năm 2019, Ban kiểm soát nhận thấy các hoạt động của công ty tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và quy định Pháp Luật.
- Hội đồng quản trị và ban giám đốc luôn chỉ đạo và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, kịp thời đưa ra những kế hoạch và quyết định, thực hiện tốt Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2019, đảm bảo việc làm và thu nhập ổn định cho người lao động.
- Thực hiện các chế độ chính sách với người lao động: Các chế độ khen thưởng, nghỉ mát luôn được đầu tư và quan tâm đã góp phần nào tạo nên sự gắn kết giữa các thành viên

trong toàn Công ty.

III. Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2019

1. Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2019

- Trong năm 2019, Công ty đã cố gắng để đạt mọi chỉ tiêu theo kế hoạch đặt ra, tổng doanh thu đạt 79.9 tỷ tương đương 106% so với kế hoạch.

2. Thù lao của ban kiểm soát trong năm 2019:

Tổng thù lao của BKS năm 2019 là: 48.000.000 (đã bao gồm thuế thu nhập cá nhân) Cụ thể cho từng thành viên như sau:

Họ và tên	Chức vụ	Mức thù lao theo tháng (bao gồm cả thuế)	Tổng thù lao năm 2019 (bao gồm cả thuế)
Trương Thanh Nhân	Trưởng BKS	2.000.000	24.000.000
Phạm Văn Giang	Thành viên BKS	1.000.000	12.000.000
Lưu Quang Sáng	Thành viên BKS	1.000.000	12.000.000

3. Dự án “Xây dựng Xưởng Bảo vệ sức khỏe tại Nhà máy dược phẩm DKPharma – CN Bắc Ninh Công ty cổ phần Dược Khoa” hoàn thành

Tháng 10 năm 2019, dự án đầu tư xưởng Bảo vệ sức khỏe tại nhà máy Bắc Ninh hoàn thành và đi vào sản xuất. Tổng tài sản tăng lên 14,6 tỷ đồng.

4. Về đơn vị kiểm toán độc lập

Hội đồng quản trị đã phối hợp với Ban kiểm soát chọn Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC là đơn vị kiểm toán độc lập Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty cổ phần Dược Khoa.

IV. Kiến nghị của Ban kiểm soát

Để công ty hoàn thành các chỉ tiêu năm 2020 được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua, nhằm hạn chế những sai sót, rủi ro trong quá trình điều hành mọi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, Ban kiểm soát đưa ra một số giải pháp cụ thể như sau:

+ Hội đồng quản trị chỉ đạo, giám sát chặt chẽ chi phí sản xuất, đặt ra kế hoạch và báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch theo từng tháng để bám sát mục tiêu kế hoạch về sản xuất kinh doanh năm 2020

+ Tiếp tục cải thiện quy trình quản trị kho: Rà soát và hoàn thiện quy trình quản lý hàng tồn kho, vận chuyển, giao hàng tránh rủi ro về chất lượng, thiệt hại và pháp lý.

+ Tăng cường công tác quản lý thu hồi nợ khách hàng, không để phát sinh nợ phải thu khó đòi.

+ Công tác tài chính: Có phương án huy động và sử dụng vốn hợp lý để đảm bảo

