

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022
Trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2023

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát (“BKS”) được quy định tại Điều lệ Công ty Cổ Dược Phẩm Yên Bái;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) thường niên 2022 của Công ty Cổ phần Dược Phẩm Yên Bái;
- Căn cứ Quy chế hoạt động và chương trình làm việc của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Dược Phẩm Yên Bái báo cáo (ĐHĐCĐ) kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động Công ty trong năm 2022 như sau:

A. Thành viên và hoạt động của Ban kiểm soát:

I. Thành viên gồm có

Tại Đại hội cổ đông bất thường năm 2021 đã bầu bổ sung và kiện toàn lại Ban kiểm soát nhiệm kỳ 05 năm 2020-2025 kể từ ngày 30 tháng 12 năm 2021 gồm 3 thành viên:

- | | |
|----------------------------|--------------|
| 1. Bà: Nguyễn Thùy Dung | - Trưởng ban |
| 2. Bà: Trương Thị Thúy Nga | - Thành viên |
| 3. Bà: Nguyễn Thị Thu Hòa | - Thành viên |

II. Hoạt động của BKS

Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2022 tập trung vào các nội dung:

- Giám sát tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban điều hành về việc tuân thủ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 và Điều lệ hoạt động của công ty.
- Giám sát tính trung thực của báo cáo tài chính và các công bố chính thức liên quan đến kết quả tài chính của Công ty.
- Thẩm định Báo cáo tài chính quý, Báo cáo soát xét bán niên và Báo cáo tài chính năm của công ty nhằm đảm bảo không còn những sai sót trọng yếu trong số liệu tài chính và phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài sản và nguồn vốn của công ty.

- Kiểm tra, giám sát các hoạt động các phòng ban, bộ phận trong công ty về việc tuân thủ quy định của pháp luật, tuân thủ các yêu cầu của cơ quan quản lý, tuân thủ quy trình sản xuất, quy trình mua sắm và các quy định nội bộ khác của công ty.
- Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo Quy chế hoạt động đã được ĐHĐCĐ thông qua.

Ban kiểm soát thường xuyên thực hiện trao đổi công việc qua mail, điện thoại để hoạt động Ban kiểm soát được kịp thời, liên tục và đạt hiệu quả cao nhất nhằm đánh giá công tác kiểm soát trong thời gian qua, xem xét tiến độ thực hiện các kế hoạch của công ty và đề ra chương trình trong thời gian tới.

Trong năm vừa qua, Ban kiểm soát không nhận được bất cứ yêu cầu nào của cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm giữ 5% cổ phần trở lên yêu cầu xem xét về hoạt động của công ty hay việc điều hành của HĐQT hoặc Ban điều hành công ty. Nhìn chung, trong quá trình thực hiện nhiệm vụ của mình, Ban kiểm soát được HĐQT và Ban điều hành tạo mọi điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

III. Kết quả kiểm tra, giám sát công tác quản trị, điều hành của HĐQT và BGĐ

- Công tác quản trị của HĐQT và công tác điều hành của BGĐ trong năm 2022 phù hợp với Luật doanh nghiệp và các quy định pháp luật có liên quan, Điều lệ công ty, Quy chế nội bộ về quản trị công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT, tuân thủ thực hiện theo Nghị Quyết số 252/22/NQ-DYB ngày 12/05/2022 đã được ĐHĐCĐ thông qua.
- Trong năm 2022, HĐQT công ty tổ chức họp theo quy định và thường xuyên trao đổi lấy ý kiến giữa HĐQT và BGĐ công ty nhằm đánh giá việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và các mặt hoạt động của công ty trong thời gian qua. Những vấn đề được thảo luận và biểu quyết tại cuộc họp HĐQT đều dựa trên cơ sở Nghị quyết ĐHĐCĐ và thuộc thẩm quyền của HĐQT. Các thành viên HĐQT luôn thảo luận, trao đổi thẳng thắn, phân tích vấn đề một cách thấu đáo để đi đến thống nhất cao trong dự báo tình hình để đặt ra mục tiêu, kế hoạch và giải pháp thực hiện.
- HĐQT thường xuyên giám sát và chỉ đạo BGĐ công ty trong việc thực hiện nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2022.
- BGĐ đã bám sát chỉ đạo của HĐQT, phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng phòng ban, tổ chức giao ban hàng tháng, trên cơ sở đó đã chỉ đạo sâu sát tình hình thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh của công ty ngay từ đầu năm và đã thực hiện hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch năm 2022 với hiệu quả cao nhất.

IV. Kết quả giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh, thực hiện chế độ kế toán và báo cáo tài chính của công ty

1. Tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất năm 2022

Tóm tắt kết quả hoạt động kinh doanh năm 2022 (Đvt: Triệu đồng):

Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2022	Kế hoạch 2022	% so với kế hoạch
Doanh thu thuần	73.87	66.33	111%
Lợi nhuận sau thuế	22.69	6.22	364%

Năm 2022 là năm kinh tế Việt Nam phục hồi sau đại dịch Covid 19, điều kiện sản xuất, kinh doanh của công ty đã có những thuận lợi so với năm 2021. Tuy nhiên, do tỷ lệ được liệu phải nhập khẩu từ Trung Quốc chiếm 65% nguyên liệu đầu vào nên Công ty vẫn bị ảnh hưởng bởi tình hình dịch Covid-19 tại Trung Quốc.

Sản lượng sản xuất sản các sản phẩm thuốc đông dược năm 2022 đạt 80 triệu đơn vị sản phẩm các loại, tương đương giá trị sản xuất là 56,5 tỷ đồng, bằng 150% so với năm 2021. Công ty đã hoàn thành 111% kế hoạch doanh thu. Mặc dù vậy, hoạt động kinh doanh chính của công ty vẫn đang lỗ 2,1 tỷ đồng do giá nguyên liệu đầu vào tăng cao, đặc biệt là giá nhiên liệu đã gây ảnh hưởng đến lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh chính của công ty.

Công ty đã hoàn thành 365% kế hoạch lợi nhuận nhưng lợi nhuận này chủ yếu đến từ việc công ty cơ cấu lại TSCĐ, bán 10 điểm đất tại Trạm Tầu, Cát Thịnh, Tú Lệ, Púng Luông, Mù Cang Chải, Mậu A, Nghĩa Lộ, Yên Thịnh, Sơn Thịnh, Tân Thịnh.

2. Kết quả giám sát đối với việc tuân thủ chế độ kế toán, báo cáo tài chính

Ban kiểm soát đã xem xét và kiểm tra báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, báo cáo soát xét bán niên và báo cáo tài chính năm 2022. Kết quả kiểm tra cho thấy Công ty đã tuân thủ đầy đủ chuẩn mực và các quy định về lập và trình bày báo cáo tài chính theo chế độ kế toán Việt Nam.

Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty được kiểm toán bởi công ty TNHH Kiểm toán Ernst & Young (EY) Việt Nam. Theo kết quả kiểm tra của đơn vị kiểm toán cũng như đánh giá của Ban kiểm soát, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực hợp lý tài chính và kết quả kinh doanh của Công ty trong năm 2022.

Công tác lập sổ sách kế toán được ghi chép, cập nhật, lưu trữ đúng các qui định.

3. Tình hình tài chính của công ty

Tóm tắt các chỉ tiêu cơ bản về tình hình tài chính công ty năm 2022 như sau:

Đvt: Triệu đồng

Chỉ tiêu	31/12/2022	31/12/2021	Tăng/ giảm (%)
TÀI SẢN NGẮN HẠN	86,784	36,634	137%
- Tiền	2,683	2,096	28%
- Đầu tư ngắn hạn	3,000	-	
- Các khoản phải thu ngắn hạn	60,646	27,173	123%
- Hàng tồn kho	19,383	6,911	180%
- Tài sản ngắn hạn khác	1.072	454	136%
TÀI SẢN DÀI HẠN	59,990	65,232	-8%

- Phải thu dài hạn	100	100	0%
- Tài sản cố định	31,583	30,563	3%
- Xây dựng cơ bản dở dang	6,613	-	
- Chi phí trả trước dài hạn	21,694	34,568	-37%
TỔNG TÀI SẢN	146,774	101,866	44%
NỢ PHẢI TRẢ	68,225	44,587	53%
- Nợ ngắn hạn	59,473	30,437	95%
- Nợ dài hạn	8,752	14,150	-38%
VỐN CHỦ SỞ HỮU	78,548	57,278	37%
- Vốn cổ phần	42,429	42,429	0%
- Thặng dư vốn cổ phần	9,437	9,437	0%
- Cổ phiếu quỹ	-22	-22	0%
- Quỹ đầu tư phát triển	8,165	8,165	0%
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	18,539	-2,731	-779%
TỔNG NGUỒN VỐN	146,774	101,866	44%

Tình hình tài sản:

- Tổng tài sản của công ty tại thời điểm 31/12/2022 đạt 146,8 tỷ đồng, tăng 45 tỷ đồng so với 31/12/2021, tương đương mức tăng 44%, chủ yếu đến từ việc tăng nợ phải thu từ công ty mẹ. Bên cạnh đó công ty cũng gia tăng đáng kể lượng nguyên vật liệu tồn kho để đáp ứng nhu cầu gia tăng sản lượng sản xuất trong năm 2023.
- Công tác quản trị nợ phải thu chưa thực sự hiệu quả, công ty đang có tồn đọng khoản nợ phải thu quá hạn từ 6 tháng đến 3 năm dẫn đến phải trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi 695 triệu đồng, tăng 470 triệu đồng so với cuối năm 2021.
- Trong năm, công ty cũng đã thực hiện cơ cấu lại tài sản, thanh lý tài sản dài hạn là đất để đầu tư máy móc thiết bị, dây chuyền phục vụ sản xuất và chuẩn bị nguồn vốn cho việc thực hiện dự án đầu tư tại KCN Âu Lâu.

Tình hình nguồn vốn:

- Vốn điều lệ của công ty tại thời điểm đầu năm và vào ngày 31/12/2022 là: 42,429 tỷ đồng.
- Thực hiện theo Nghị quyết đại hội cổ đông năm 2022, trong năm, công ty đã trích lập 3% Quỹ khen thưởng và 2% Quỹ phúc lợi từ nguồn lợi nhuận sau thuế với tổng số tiền là 1,13 tỷ đồng. Công ty chưa sử dụng nguồn quỹ này trong năm 2022.
- Công ty chưa thực hiện chi trả cổ tức trong năm 2022 và chờ đại hội cổ đông quyết định trong kỳ họp kế tiếp.

4. Công tác đầu tư, mua sắm TSCĐ

Năm 2022, Công ty đã đầu tư sửa chữa lớn nhà xưởng sản xuất đạt tiêu chuẩn GMP và hệ thống kho GSP, mua sắm mới một số máy móc thiết bị phục vụ hoạt động sản xuất với tổng giá trị đầu tư hơn 10,6 tỷ đồng.

Ban giám đốc công ty cũng đã đầu tư và đưa vào vận hành chính thức hệ thống phần mềm quản trị doanh nghiệp ERP Lemon3 từ tháng 07/2022, hỗ trợ việc theo dõi, quản trị và vận hành nội bộ từ khâu mua hàng, bán hàng, ghi sổ kế toán và tính giá thành sản xuất.

5. Công tác tổ chức nhân sự, lao động tiền lương

Công tác lao động được đảm bảo đúng theo các quy định của pháp luật, quy chế của Công ty.

Công ty đã thực hiện tốt mọi chế độ cho người lao động đầy đủ và kịp thời như:

- + Đóng BHXH, BHYT, BHTN đầy đủ, đúng quy định;
- + Cấp phát 100% bảo hộ lao động và trang phục văn phòng;
- + Tổ chức du lịch, khám sức khỏe định kỳ cho người lao động;

Tổng chi phí cho nhân viên phát sinh trong năm 2022 là 13,99 tỷ đồng. Công ty đã phân phối quỹ lương một cách hợp lý, đúng chế độ và đúng quy chế của công ty đã ban hành.

Công ty đã thực hiện chỉnh lại sơ đồ tổ chức, chức năng, nhiệm vụ bộ phận theo hướng hợp lý hơn với yêu cầu mới, định biên lại nhân sự các phòng ban, phân công công việc phù hợp với khả năng chuyên môn để phát huy tối đa hiệu quả và bắt đầu xây dựng quy chế lương 3P.

6. Thù lao HĐQT và Ban kiểm soát

Thù lao của HĐQT và Ban kiểm soát trong năm 2022 được thực hiện đúng theo Nghị quyết số 252/22/NQ-DYB ngày 12/05/2022 đã được ĐHĐCĐ thông qua.

VII. Kiến nghị, đề xuất

Ban kiểm soát đề xuất các vấn đề cần quan tâm của HĐQT, BGD trong năm 2023:

- Xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh, kế hoạch tài chính phù hợp với năng lực và tình hình thực tế.
- Về quản lý sản xuất: Lên kế hoạch sản xuất cụ thể, chính xác, linh hoạt, hợp lý, kịp thời cung ứng hàng hóa cho các đơn hàng lớn đảm bảo đúng thời gian, số lượng và chất lượng.
- Cần duy trì quản lý tốt kho nguyên liệu, kho thành phẩm, vật tư hàng hóa, tăng cường tổ chức kiểm kê định kỳ, kiểm kê đột xuất.
- Tập trung vào công tác quản trị sản xuất và tính giá thành sản phẩm để đảm bảo có được giá thành chính xác, tìm ra những điểm bất hợp lý gây lãng phí trong quá trình sản xuất để kịp thời khắc phục.
- Có những biện pháp tích cực hơn để thu hồi công nợ quá hạn nhằm đảm bảo vốn lưu động cho quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty
- Có chiến lược đào tạo dài hạn nhằm phát triển nguồn nhân lực đáp ứng yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Tiếp tục tăng cường công tác quản trị tài chính hiệu quả, kiểm soát nội bộ thường xuyên để đảm bảo tính tuân thủ nghiêm túc các quy định pháp luật, các quy chế, qui trình kiểm soát nội bộ của từng phòng ban chuyên môn.

B. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023 .

Căn cứ vào nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023, Ban kiểm soát Công ty đề ra chương trình hoạt động giám sát năm 2023 như sau:

- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát việc tuân thủ Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023, việc chấp hành Điều lệ công ty, Pháp luật nhà nước và quy chế, quy định, quyết định của HĐQT và BGĐ trong công tác quản lý, điều hành thực hiện nhiệm vụ năm 2023;
- Giám sát thực hiện tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2022 của HĐQT và BGĐ công ty: Về Sản lượng, doanh thu, chi phí, lợi nhuận và tình hình thực hiện nghĩa vụ nhà nước, phân phối lợi nhuận...;
- Giám sát lựa chọn nhà cung cấp nguyên vật liệu bao bì, ... phục vụ cho quá trình sản xuất
- Thẩm định báo cáo tài chính quý, báo cáo bán niên và báo cáo tài chính năm 2023
- Giám sát công tác đầu tư các dự án, đầu tư mua sắm TSCĐ năm 2023 theo nghị quyết ĐHĐCĐ và HĐQT;
- Giám sát quy trình trong sản xuất, tính giá thành sản phẩm nhằm phát hiện ra những điểm bất hợp lý, gây lãng phí trong hoạt động của công ty
- Các công việc khác khi có yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát về việc giám sát tình hình hoạt động của công ty Cổ phần dược phẩm Yên Bái trong năm 2022 và kế hoạch hoạt động trong năm 2023.

Thay mặt Ban kiểm soát Công ty xin cảm ơn Quý cổ đông đã tín nhiệm giao cho chúng tôi nhiệm vụ kiểm soát trong công ty. Xin cảm ơn HĐQT và Ban điều hành đã hỗ trợ tạo mọi điều kiện cho Ban kiểm soát thực hiện hoàn thành chức năng nhiệm vụ của mình.

Trân trọng kính chào./.

Nơi nhận:

- B/C tại ĐH cổ đông;
- HĐQT;
- Lưu Ban kiểm soát.

BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban



Nguyễn Thùy Dung