



CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM 2/9

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc Lập – Tự Do – Hạnh phúc

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT VỀ HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT NĂM 2014**

**Kính trình : Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015**

*Căn cứ Điều 32 Điều lệ Công ty cổ phần dược phẩm 2/9 sửa đổi và bổ sung đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 26/04/2013.*

*Căn cứ vào Báo cáo kiểm toán của Công ty Kiểm Toán DTL.*

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo điều lệ của công ty, Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông hoạt động của Ban kiểm soát năm 2014.

### **I. CÁC HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2014**

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định trong điều lệ, trong năm qua Ban kiểm soát đã thực hiện :

- Giám sát HĐQT và Ban điều hành trong việc thực hiện nghị quyết Đại Hội cổ đông và điều lệ của công ty.
- Kiểm tra sổ sách kế toán công ty theo từng quý và kết thúc năm tài chính. Phân tích, đóng góp ý kiến các yếu tố ảnh hưởng đến hiệu quả kinh doanh của công ty như tồn kho, công nợ...xem xét các báo cáo hoạt động do Ban Tổng giám đốc thực hiện
- Đóng góp ý kiến cho HĐQT về đầu tư vốn trong các dự án ngoài công ty
- Xem xét báo cáo do tổ chức kiểm toán thực hiện.
- Kiểm tra, đánh giá việc tuân thủ quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty trong các hoạt động sản xuất kinh doanh nhằm phát hiện những thiếu sót, từ đó đề ra những kiến nghị và giải pháp chấn chỉnh kịp thời.
- Tham dự đầy đủ các buổi họp cùng Hội đồng quản trị đã giúp Ban Kiểm soát giám sát việc thực hiện chức năng nhiệm vụ, chấp hành điều lệ Công ty đối với HĐQT và Ban Điều hành.

### **II. KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014**

- Xét trên mọi phương diện trọng yếu thì báo cáo tài chính của Công ty CPDP 2/9 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của công ty tại ngày 31/12/ 2014.

- Ban kiểm soát đã xem xét và thống nhất với báo cáo tài chính của công ty được lập cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2014 đã được kiểm toán bởi Công ty kiểm toán DTL.
1. Tổng tài sản của doanh nghiệp tại ngày 31/12/2014 là 161,796 tỷ đồng, trong đó vốn chủ sở hữu là 123,476 tỷ đồng.
  2. Năm 2014, tổng doanh thu và thu nhập khác công ty đạt 137,228 tỷ đồng giảm 4,19% so với tổng doanh thu và thu nhập khác năm 2013.
  3. Lợi nhuận trước thuế năm 2014 đạt 28,171 tỷ đồng, tăng 7,64 % so với năm 2013( Bảng phân phối lợi nhuận sau thuế đính kèm)
  4. Chia cổ tức bằng tiền cho cổ đông 18%/ năm trên vốn điều lệ 55,5 tỷ, tương đương 9,990 tỷ đồng,
  5. Thù lao HĐQT và BKS là 5% Lợi nhuận sau thuế, tương đương 1,095 tỷ (trích đúng theo điều lệ công ty).
  6. Doanh thu – lợi nhuận và một số chỉ tiêu tài chính về khả năng sinh lợi qua các năm :

(Đvt : triệu đồng)

| Chỉ tiêu                                                                             | Thực hiện năm 2011 | Thực hiện năm 2012 | Thực hiện năm 2013 | Thực hiện năm 2014 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Tổng doanh thu và các khoản thu nhập khác                                            | 141,048            | 144,597            | 143,222            | 137,228            |
| Tỷ lệ tăng giảm so với năm trước liền kề                                             |                    | 2,52%              | -0,95%             | -4,19%             |
| Lợi nhuận trước thuế                                                                 | 21,311             | 23,447             | 26,172             | 28,171             |
| Tỷ lệ tăng giảm so với năm trước liền kề                                             |                    | 10,02%             | 11,62%             | 7,64%              |
| Lợi nhuận sau thuế                                                                   | 16,764             | 17,537             | 19,604             | 21,902             |
| Tỷ lệ tăng giảm so với năm trước liền kề                                             |                    | 4,61%              | 11,79%             | 11,72%             |
| Cổ tức đã chia cho cổ đông (%/năm)                                                   | 15%                | 16%                | 17%                | 18%                |
| Tỷ suất sinh lời của vốn chủ sở hữu ( Lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu bình quân) | 16,08%             | 16,15%             | 17,30%             | 18,30%             |
| Tỷ suất sinh lời của tài sản ( Lợi nhuận sau thuế / tổng tài sản bình quân)          | 10,33%             | 10,53%             | 11,23%             | 13,05%             |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / doanh thu                                               | 12,12%             | 12,32%             | 13,75%             | 16,04%             |
| Hệ số lãi gộp (Lợi nhuận gộp/ doanh thu)                                             | 32,86%             | 39,54%             | 41,06%             | 42,34%             |

Tổng doanh thu và thu nhập khác năm 2014 giảm 4,19% so với năm 2013, nhưng lợi nhuận trước thuế tăng 7,64% . Doanh thu giảm nhưng lợi nhuận tăng chủ yếu do công ty tiết giảm tối đa các khoản chi phí, trong đó đã xin giảm được 1 tỷ đồng tiền thuê đất. Hơn nữa một số mặt bằng đã cho thuê làm tăng lợi nhuận. Doanh số mặt bằng cho thuê năm 2013 = 4,464 tỷ, năm 2014 = 5,732 tỷ.

7. Tổng quỹ lương đã trích : 27,414 tỷ. Thu nhập bình quân CNV là : 7.800.000 đồng/tháng  
Quỹ lương đã chi cho Ban điều hành trong năm : 2.122.830.080 đồng

( số liệu này chưa trừ thuế thu nhập cá nhân)

### **III. NHẬN XÉT, ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC.**

#### **1) Nhận xét hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT)**

- HĐQT đã quản lý, chỉ đạo hoạt động của công ty theo đúng pháp luật, điều lệ công ty và quy chế hoạt động của HĐQT, nghị quyết của đại hội đồng cổ đông đề ra.
- Chỉ đạo phân chia lợi nhuận năm 2014 theo đúng nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Chỉ đạo thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2014: Tổng doanh thu và thu nhập khác là 137,228 tỷ, đạt 84,71% so với kế hoạch đề ra, lợi nhuận đạt 100,61 % so với kế hoạch.
- HĐQT quyết định chi cổ tức năm 2014 là 18%. Mức chi cổ tức tăng dần qua các năm là sự cố gắng rất lớn của HĐQT và Ban điều hành để luôn giữ sự phát triển bền vững cho công ty và bảo toàn vốn cho cổ đông.
- HĐQT luôn theo dõi sát tình hình kinh doanh của công ty. Chương trình nghị sự của các cuộc họp HĐQT tập trung vào các vấn đề chủ yếu như: đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong quý, giải quyết những khó khăn vướng mắc, kiểm điểm việc thực hiện nghị quyết đề ra của phiên họp kỳ trước, triển khai việc thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ.

Các thành viên HĐQT có đóng góp ý kiến về các vấn đề nêu ra trong chương trình nghị sự.

- Trong năm HĐQT đã có nhiều cuộc họp để đưa ra hướng giải quyết về các chỉ tiêu dự án mà đại hội đồng cổ đông 2014 đã thông qua và ủy quyền cho HĐQT thực hiện, nhưng hiện tại vẫn chưa thể hoàn thành.
  - Dự án 136 Lý Chính Thắng – Quận 3 : HĐQT đã thống nhất cao về mức giá hợp lý để chuyển nhượng, nhưng do thị trường bất động sản chưa có nhiều khởi sắc, và chi phí thuê đất của địa điểm này khá cao nên việc tìm đối tác để chuyển nhượng tương đối khó khăn.

- Dự án xây dựng dây chuyền sản xuất mới tại nhà máy quận 2 : HĐQT chưa xây dựng được “dự án tiền khả thi” cho dự án, hơn nữa việc chuyển nhượng các dự án chưa hoàn thành, nên nguồn vốn còn thiếu để xây dựng dây chuyền sản xuất mới.
- HĐQT đã có những quyết định cụ thể đối với các dự án còn lại để tối đa hóa lợi nhuận và tăng nguồn vốn : Kho GSP 299/22 Lý Thường Kiệt cho thuê hoàn toàn với doanh thu năm 2014 là 1,223 tỷ . Số 5 Kinh Dương Vương cũng đã ký hợp đồng cho thuê với Công ty cổ phần thể giới di động . Dự án 90 Hùng Vương thống nhất chuyển nhượng tài sản trên đất cho Công ty CP kinh doanh xuất nhập khẩu dược phẩm GB Sài Gòn với giá 11,5 tỷ(chưa thuế VAT), hai công ty đang hoàn tất các thủ tục cần thiết để nhanh chóng hoàn thành. Doanh thu từ chuyển nhượng sẽ bổ sung vốn cho công ty, góp phần hoàn tất mục tiêu chính là sản xuất kinh doanh.

## **2) Nhận xét hoạt động của Ban Tổng giám đốc.**

- Năm 2014 được đánh giá nhận định là năm có chuyển biến tích cực nền kinh tế trong nước. Tuy nhiên đối với ngành dược phẩm vẫn còn nhiều khó khăn thách thức bởi sự cạnh tranh giữa các nhà sản xuất nội trong nước. Trước những khó khăn nội tại của chính công ty, lợi nhuận vẫn đạt chỉ tiêu kế hoạch – là một sự nỗ lực rất lớn của Ban điều hành cùng tất cả các phòng ban trong công ty.
- Doanh thu năm 2014 và thu nhập khác giảm 4,19% so với tổng doanh thu và thu nhập khác năm 2013, nhưng lợi nhuận tăng 7,64% so với năm 2013.. Nguyên nhân doanh thu giảm, trong đó có phần do công ty không bán những mặt hàng bị lỗi có tỷ suất lợi nhuận thấp và các chương trình chiết khấu doanh số, chương trình thành viên gia đình Nadyphar ...được trừ trực tiếp trên doanh số bán. Thị trường một số sản phẩm có giá trị của công ty đang bị thu hẹp mà sản phẩm mới chưa bù đắp được, các sản phẩm đang bị cạnh tranh gay gắt về mẫu mã, giá thành.
- Một số mặt hàng ngừng sản xuất nhưng các mặt hàng mới chưa đáp ứng được yêu cầu về doanh số và sản lượng tiêu thụ : Năm 2014 ngừng tiêu thụ 14 mặt hàng với doanh số đã bán trong năm 2013 = 1,754 tỷ, nhưng sản phẩm mới đưa ra thị trường 03 sản phẩm với doanh thu 412 triệu. Không có nhiều sản phẩm mới thay thế, một số sản phẩm chiến lược bị giảm do hết số đăng ký nên rất khó góp phần tăng doanh thu. Một số sản phẩm mới sản xuất xong rất khó bán do sản phẩm chúng ta ra sau, giá thành cao, chưa đầu tư nhiều về nghiên cứu nhu cầu thị trường, quảng bá sản phẩm và nghiên cứu các sản phẩm cùng loại của các đơn vị khác.

- Bên cạnh đó, Công ty có nhiều nỗ lực trong việc tìm kiếm nguồn vay với lãi suất thấp, cân đối nguồn vốn phục vụ sản xuất kinh doanh, công tác cung ứng nguyên liệu, vật tư, hoạch định mức tồn kho hợp lý góp phần tiết kiệm giảm chi phí tăng lợi nhuận.

**Ban Kiểm soát:**

- Nhất trí với BÁO CÁO HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TRONG BẢNG TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG SXKD 2014 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ CỦA CÔNG TY NĂM 2015 .
- Đề nghị ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THÔNG QUA BÁO CÁO TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG SXKD & PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN NĂM 2014 Hội đồng quản trị đã trình trước đại hội .

**3) KIẾN NGHỊ**

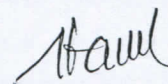
- Năm 2014 là năm thứ 4 của nhiệm kỳ III(2010-2015), HĐQT và Ban điều hành đang nỗ lực để phát triển sản xuất kinh doanh, hoàn thành các kế hoạch đề ra trong nhiệm kỳ.
  - Trong năm 2015, HĐQT cần chỉ đạo Ban điều hành tăng cường công tác nghiên cứu sản phẩm mới đáp ứng nhu cầu thị trường, đây cũng là định hướng của HĐQT từ đầu nhiệm kỳ nhưng chưa thực hiện được. Nếu chúng ta chưa phát huy được hết khả năng trong công tác nghiên cứu thì nên hợp tác với các chuyên gia để phát triển.
  - Tiếp tục hoàn thành các chỉ tiêu còn lại của dự án bất động sản : hoàn thành chuyển nhượng 136 Lý Chính Thắng. Điều chỉnh tăng giá cho thuê 10% mặt bằng 78-80 Cách Mạng Tháng 8 theo nghị quyết số 370/HĐQT. Thương thảo với Công ty TNHH TMDV GB Sài Gòn để nhận lại sổ hồng theo nghị quyết 567/HĐQT.
  - Theo khoản 5- điều 3 thông tư 01/2015/TT-BTC ngày 05/01/2015 đề nghị công ty đăng ký lưu ký chứng khoán và đăng ký giao dịch.
- Trên đây là nội dung kết quả kiểm tra giám sát hoạt động công ty trong năm 2014 và kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2014 của Ban kiểm soát, kính đề nghị quý vị cổ đông thông qua.

Ban kiểm soát kính chúc sức khỏe Quý đại biểu, Quý cổ đông và chúc đại hội thành công tốt đẹp.

TPHCM, Ngày 20 tháng 03 năm 2015

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



Nguyễn Thị Huyền Trâm