

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

BÁO CÁO SỬ DỤNG VỐN

**của đợt phát hành trái phiếu chuyển đổi ra công chúng
(đã được kiểm toán)**



MỤC LỤC

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	02-03
Báo cáo kiểm toán độc lập	04-05
Báo cáo sử dụng vốn	06-11

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Hải Dương (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo sử dụng vốn của của đợt phát hành trái phiếu chuyển đổi ra công chúng.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Hải Dương được chuyển đổi từ Công ty Dược Vật tư y tế Hải Dương theo Quyết định số 5943/QĐ/UB ngày 17/12/2002 của UBND tỉnh Hải Dương về việc chuyển doanh nghiệp Nhà nước thành Công ty Cổ phần. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Số 0403000046 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp ngày 04 tháng 04 năm 2003, thay đổi lần thứ 14 ngày 14 tháng 06 năm 2018 với mã số doanh nghiệp là 0800011018.

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 102 phố Chi Lăng, phường Nguyễn Trãi, thành phố Hải Dương, tỉnh Hải Dương.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng quản trị trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Nguyễn Trung Việt	Chủ tịch
Bà Nguyễn Thị Tú Anh	Thành viên HĐQT
Ông Trần Phúc Dương	Thành viên HĐQT (bổ nhiệm ngày 23/04/2019)
Ông Nguyễn Xuân Trang	Thành viên HĐQT (miễn nhiệm ngày 23/04/2019)

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc trong kỳ và tại thời điểm lập báo cáo này gồm có:

Bà Nguyễn Thị Tú Anh	Tổng Giám đốc
Ông Vũ Văn Xuyên	Phó Tổng Giám đốc

Các thành viên của Ban kiểm soát trong kỳ và tại thời điểm lập báo cáo này gồm có:

Bà Phạm Thị Thuý	Trưởng ban
Bà Nguyễn Thị Hương Lan	Thành viên
Bà Trần Kim Cương	Thành viên

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo sử dụng vốn của đợt của đợt phát hành trái phiếu chuyển đổi ra công chúng của Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Hải Dương đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam (AVA) - Đơn vị đủ điều kiện kiểm toán cho các tổ chức phát hành, tổ chức niêm yết và tổ chức kinh doanh chứng khoán theo quy định của Bộ Tài chính và Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO SỬ DỤNG VỐN

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo sử dụng vốn của đợt của đợt phát hành trái phiếu chuyển đổi ra công chúng phản ánh trung thực, hợp lý tình hình sử dụng vốn của Công ty.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ và ghi chép phù hợp để phản ánh tình hình sử dụng vốn của Công ty từ đợt chào bán trái phiếu ra công chúng tăng vốn điều lệ, với mức độ trung thực, hợp lý và đảm bảo rằng Báo cáo sử dụng vốn tuân thủ các cơ sở lập báo cáo sử dụng vốn như mô tả tại Bản thuyết minh Báo cáo sử dụng vốn.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo sử dụng vốn đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn của Công ty, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Hà Nội, ngày 14 tháng 06 năm 2019

TM. Ban Tổng Giám đốc

Tổng Giám đốc



Nguyễn Thị Tú Anh

Số: 549/BCKT-TC/NV7

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Quý cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Hải Dương**

Báo cáo kiểm toán về Báo cáo sử dụng vốn

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo sử dụng vốn của đợt phát hành trái phiếu chuyển đổi ra công chúng kèm theo của Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Hải Dương, được lập ngày 14/06/2019, từ trang 06 đến trang 11 (sau đây gọi tắt là "Báo cáo sử dụng vốn"). Báo cáo sử dụng vốn này đã được Ban Tổng Giám đốc lập theo cơ sở như mô tả tại Thuyết minh 02.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo sử dụng vốn của Công ty theo cơ sở như mô tả tại Thuyết minh 02 và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo sử dụng vốn không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo sử dụng vốn dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo sử dụng vốn của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo sử dụng vốn. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo sử dụng vốn do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo sử dụng vốn trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo sử dụng vốn.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo sử dụng vốn đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình sử dụng vốn của Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Hải Dương, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và phù hợp với cơ sở lập và trình bày Báo cáo sử dụng vốn như mô tả tại Thuyết minh 02.

Cơ sở kế toán và giới hạn về đối tượng nhận báo cáo kiểm toán

Không phủ nhận ý kiến nêu trên, chúng tôi lưu ý người đọc Báo cáo sử dụng vốn đến Thuyết minh 02 của Báo cáo sử dụng vốn mô tả cơ sở kế toán. Báo cáo sử dụng vốn này được lập để tổng hợp tình hình sử dụng vốn từ đợt phát hành tăng vốn của Công ty và đáp ứng yêu cầu của Cơ quan quản lý Nhà nước. Vì thế, Báo cáo sử dụng vốn này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác.

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ THẨM ĐỊNH GIÁ VIỆT NAM



Trần Trí Dũng
Phó Tổng Giám đốc
Giấy CNDKHN Kiểm toán số
0895-2018-126-1
Hà Nội, ngày 17 tháng 06 năm 2019

Lê Thùy Dương
Kiểm toán viên
Giấy CNDKHN Kiểm toán số
2879-2014-126-1

BÁO CÁO SỬ DỤNG VỐN
đợt phát hành trái phiếu chuyển đổi ra công chúng

I. Trái Phiếu phát hành

Tên trái phiếu:	Trái phiếu Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Hải Dương
Mệnh giá phát hành:	100.000 đồng/trái phiếu
Loại trái phiếu:	Trái phiếu chuyển đổi
Số lượng phát hành:	Tổng số: 200.000 trái phiếu Trong đó: - Phát hành cho cổ đông hiện hữu: 50.000 trái phiếu - Phát hành cho đối tác chiến lược (Công ty TNHH Biopharma Việt Nam: 150.000 trái phiếu)
Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá:	20.000.000.000 đồng
Lãi suất:	0%/năm
Kỳ hạn trả lãi:	Không có
Thời hạn trái phiếu:	3 năm kể từ ngày phát hành

II. Tổng hợp kết quả phát hành

Tổng số trái phiếu đã phát hành:	Tổng số: 200.000 trái phiếu Trong đó: - Phát hành cho cổ đông hiện hữu: 50.000 trái phiếu - Phát hành cho đối tác chiến lược (Công ty TNHH Biopharma Việt Nam: 150.000 trái phiếu)
Số tiền thu được từ đợt phát hành:	20.000.000.000 đồng

III. Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành

1. Phương án sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành

Kế hoạch sử dụng vốn từ đợt phát hành:

Theo Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông bằng hình thức xin ý kiến năm 2017 số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 4/7/2017 và Nghị quyết của Hội đồng quản trị số 1013/2017/NQ-HĐQT ngày 24/08/2017 của Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Hải Dương về việc triển khai phương án chào bán trái phiếu chuyển đổi năm 2017, thông qua hồ sơ đăng ký phát hành trái phiếu chuyển đổi ra công chúng và chi tiết phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán với số lượng trái phiếu phát hành là 200.000 trái phiếu (mệnh giá là 100.000 đồng/trái phiếu): Toàn bộ số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu sẽ được dùng để đầu tư thêm cho dây chuyền GMP EU sản xuất thuốc đông dược, nâng mềm đạt tiêu chuẩn GMP - WTO và thuốc viên + cốm + sủi không chứa kháng sinh betalactam đạt tiêu chuẩn GMP-EU. Cụ thể:

STT	Tên thiết bị	Giá trị giải ngân từ nguồn trái phiếu
1	Máy trộn và tạo hạt ướt cao tốc	4.200.000.000
2	Máy sấy và tạo hạt tạt sôi	4.800.000.000
3	Thiết bị nâng vào quay	1.900.000.000
4	Máy ép vi thuốc tự động	5.300.000.000
5	Máy đóng hộp tự động	3.200.000.000
6	Hệ thống kết nối CP-TC	600.000.000
	Cộng	20.000.000.000

Nghị quyết của Hội đồng quản trị số 19/NQ-HĐQT ngày 16/05/2018 của Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Hải Dương đã điều chỉnh chi tiết phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán trái phiếu chuyển đổi ra công chúng theo Giấy chứng nhận chào bán trái phiếu chuyển đổi số 04/GCN-UBCK do Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán cấp ngày 12/01/2018. Cụ thể:

STT	Tên thiết bị	Giá trị giải ngân từ nguồn trái phiếu
1	Máy trộn và tạo hạt ướt cao tốc	1.392.000.000
2	Máy sấy và tạo hạt tạt sôi	1.597.000.000
3	Thiết bị nâng vào quay	596.000.000
4	Máy ép vi thuốc tự động	5.315.000.000
5	Máy đóng hộp tự động	4.289.000.000
6	Hệ thống kết nối CP-TC	654.000.000
7	Máy trộn cao tốc tạo hạt	500.000.000
8	Máy bao phim tự động	184.000.000
9	Máy HPLC	511.000.000
10	Máy FT-IR	465.000.000
11	Máy TOC+ Chuẩn độ Metler	686.000.000
12	Máy đo năng suất quay cực	272.000.000
13	Máy cân khối lượng	268.000.000
14	Máy in 2D Track&Trace	638.000.000
15	Máy phát điện dự phòng	1.783.000.000
16	Máy in phun	450.000.000
17	Máy đóng cốm	200.000.000
18	Máy đóng bột	200.000.000
	Cộng	20.000.000.000

2. Tình hình sử dụng tiền thu được từ đợt phát hành tính đến ngày 14/06/2019

Căn cứ vào tình hình thực tế, số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu chuyển đổi đã được sử dụng như sau:

STT	Tên thiết bị	Theo phương án đã thông qua	Thực tế	Chênh lệch
1	Máy trộn và tạo hạt ướt cao tốc	1.392.000.000	1.392.000.000	-
2	Máy sấy và tạo hạt tần sôi	1.597.000.000	1.597.000.000	-
3	Thiết bị nâng vào quay	596.000.000	596.000.000	-
4	Máy ép vi thuốc tự động	5.315.000.000	5.315.000.000	-
5	Máy đóng hộp tự động	4.289.000.000	4.289.000.000	-
6	Hệ thống kết nối CP-TC	654.000.000	654.000.000	-
7	Máy trộn cao tốc tạo hạt	500.000.000	500.000.000	-
8	Máy bao phim tự động	184.000.000	184.000.000	-
9	Máy HPLC	511.000.000	511.000.000	-
10	Máy FT-IR	465.000.000	465.000.000	-
11	Máy TOC+ Chuẩn độ Metler	686.000.000	686.000.000	-
12	Máy đo năng suất quay cực	272.000.000	272.000.000	-
13	Máy cân khối lượng	268.000.000	268.000.000	-
14	Máy in 2D Track&Trace	638.000.000	638.000.000	-
15	Máy phát điện dự phòng	1.783.000.000	1.783.000.000	-
16	Máy in phun	450.000.000	450.000.000	-
17	Máy đóng cốm	200.000.000	200.000.000	-
18	Máy đóng bột	200.000.000	200.000.000	-
	Cộng	20.000.000.000	20.000.000.000	-

Người lập

Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng

Chu Văn Long

Hà Nội, ngày 14 tháng 06 năm 2019

Tổng Giám đốc



Nguyễn Thị Tú Anh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO SỬ DỤNG VỐN
đợt phát hành trái phiếu chuyển đổi ra công chúng

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1.1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Hải Dương được chuyển đổi từ Công ty Dược Vật tư y tế Hải Dương theo Quyết định số 5943/QĐ/UB ngày 17/12/2002 của UBND tỉnh Hải Dương về việc chuyển doanh nghiệp Nhà nước thành Công ty Cổ phần. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Số 0403000046 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp ngày 04 tháng 04 năm 2003, thay đổi lần thứ 14 ngày 14 tháng 06 năm 2018 với mã số doanh nghiệp là 0800011018.

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 102 phố Chi Lăng, phường Nguyễn Trãi, thành phố Hải Dương, tỉnh Hải Dương.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp là: 60.000.000.000 đồng (Sáu mươi tỷ đồng chẵn).

1.2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là sản xuất, thương mại

1.3. Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất thuốc, hóa dược và dược liệu. Chi tiết: Sản xuất thuốc chữa bệnh, dược liệu, hóa chất và tinh dầu;
- Sản xuất thiết bị, dụng cụ y tế, nha khoa, chỉnh hình và phục hồi chức năng. Chi tiết: Sản xuất vật tư y tế;
- Sản xuất thực phẩm khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Sản xuất thực phẩm chức năng;
- Sản xuất mỹ phẩm;
- Bán buôn dược phẩm và dụng cụ y tế;
- Bán buôn thực phẩm khác. Chi tiết: Bán buôn thực phẩm chức năng;
- Bán buôn nước hoa, hàng mỹ phẩm và chế phẩm vệ sinh;
- Bán buôn hóa chất khác (trừ loại sử dụng trong nông nghiệp). Chi tiết: Bán buôn hóa chất dùng cho sản xuất thuốc, mỹ phẩm, thực phẩm chức năng, phục vụ công tác kiểm nghiệm, dùng cho bệnh viện;
- Bán buôn máy móc, thiết bị y tế. Chi tiết: Bán buôn máy móc, thiết bị y tế, vật tư y tế;
- Bán buôn chuyên doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Bán buôn tinh dầu, dược liệu, kính mắt;
- Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ hàng hóa khác mới chưa được phân vào đâu trong các cửa hàng chuyên doanh.
Chi tiết: Bán lẻ tinh dầu, dược liệu, máy móc - thiết bị y tế, hóa chất dùng cho sản xuất thuốc, mỹ phẩm, thực phẩm chức năng, phục vụ công tác kiểm nghiệm, hóa chất dùng cho bệnh viện;
- Bán lẻ thực phẩm khác trong các cửa hàng chuyên doanh. Chi tiết: Bán lẻ thực phẩm chức năng;
- Bán lẻ đồng hồ, kính mắt trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Trồng cây dược liệu; Chăn nuôi khác. Chăn nuôi tác kè, rắn (được Nhà nước cho phép);

- In ấn;
- Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu.
Chi tiết: Dịch vụ tư vấn khoa học kỹ thuật và chuyển giao công nghệ trong lĩnh vực y, dược, mỹ phẩm và thực phẩm; dịch vụ kiểm tra chất lượng dược phẩm, thực phẩm chức năng;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Đại lý.
Chi tiết: Đại lý mua bán thuốc chữa bệnh, hóa mỹ phẩm, thực phẩm chức năng, dụng cụ y tế, thiết bị y tế, kính mắt, dược liệu, tinh dầu, hóa chất;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.
Chi tiết: Cho thuê nhà làm văn phòng, địa điểm kinh doanh, cửa hàng, nhà kho, nhà ở, bến bãi;
- Khách sạn; Hoạt động dịch vụ phục vụ cá nhân khác còn lại chưa được phân vào đâu.
Chi tiết: Dịch vụ chăm sóc sắc đẹp;
- Chung, tinh cất và pha chế các loại rượu mạnh; Sản xuất rượu vang; Sản xuất bia và mạch nha ủ men bia; Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng;
- Xây dựng nhà các loại; Xây dựng công trình công ích; Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Phá dỡ; Chuẩn bị mặt bằng; Lắp đặt hệ thống điện;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí; Lắp đặt hệ thống xây dựng khác; Hoàn thiện công trình xây dựng; Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác. Chi tiết: Xây dựng nhà máy sản xuất thuốc;
- Bán buôn đồ uống. Chi tiết: Bán buôn bia, rượu, nước giải khát;
- Quảng cáo; Nghiên cứu thị trường và thăm dò dư luận; Giáo dục mầm non;
- Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại.

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông bằng hình thức xin ý kiến năm 2017 số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 4/7/2017

Nghị quyết của Hội đồng quản trị số 1013/2017/NQ-HĐQT ngày 24/08/2017 của Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Hải Dương về việc triển khai phương án chào bán trái phiếu chuyển đổi năm 2017, thông qua hồ sơ đăng ký phát hành trái phiếu chuyển đổi ra công chúng và chi tiết phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán;

Nghị quyết của Hội đồng quản trị số 19/NQ-HĐQT ngày 16/05/2018 của Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Hải Dương về việc điều chỉnh chi tiết phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán trái phiếu chuyển đổi ra công chúng theo Giấy chứng nhận chào bán trái phiếu chuyển đổi số 04/GCN-UBCK do Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán cấp ngày 12/01/2018.

Báo cáo sử dụng vốn được lập theo cơ sở kế toán thực thu, thực chi và trình bày theo nguyên tắc giá gốc, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Báo cáo sử dụng vốn được sử dụng để báo cáo tình hình sử dụng vốn từ đợt phát hành tăng vốn của Công ty, không mở rộng ra cho toàn bộ Báo cáo tài chính của Công ty.

Báo cáo tình hình sử dụng vốn này được lập để giúp Công ty cổ phần Dược Vật tư Y tế Hải Dương đáp ứng yêu cầu của Cơ quan quản lý Nhà nước. Vì thế, Báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác.

Người lập



Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng



Chu Văn Long

Hà Nội, ngày 14 tháng 06 năm 2019

Tổng Giám đốc



Nguyễn Thị Tú Anh