

TỜ TRÌNH
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
NĂM 2025

v/v: báo cáo của Ban Kiểm soát năm 2024

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN TRAPHACO

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 do Quốc hội khóa 14 nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Traphaco;

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

THÀNH VIÊN VÀ CƠ CẤU BAN KIỂM SOÁT

Stt	Thành viên	Chức danh	Số lượng cổ phiếu	Ghi chú
1	Nguyễn Thị Lương Thanh	Trưởng ban	0	Được bầu vào nhiệm kỳ mới ngày 31/3/2021
2	Nguyễn Thanh Hoa	Ủy viên	0	Được bầu vào nhiệm kỳ mới ngày 31/3/2021
3	Nguyễn Thị Giang	Ủy viên	0	Được bầu bổ sung nhiệm kỳ 2021-2025 tại Đại hội Cổ đông năm 2024 ngày 12/4/2024

CÁC PHIÊN HỌP CỦA BAN KIỂM SOÁT

Năm 2024, Ban kiểm soát đã tổ chức 04 cuộc họp định kỳ và tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng Quản trị (“HĐQT”) Công ty cổ phần Traphaco (Traphaco). Các phiên họp chính của Ban Kiểm soát (BKS) như sau:

Phiên họp	Thành phần tham dự	Nội dung chính
Phiên 1: tháng 2/2024	2/2	- Phân tích đánh giá các Hợp đồng, giao dịch với các bên có liên quan năm 2024, trình ĐHCĐ. - Rà soát đánh giá việc tuân thủ pháp luật nghị quyết ĐHCĐ và HĐQT, việc thực hiện KPIs của Ban Điều hành.
Phiên 2: tháng 4/2024	3/3	- Phân công nhiệm vụ các thành viên BKS. - Rà soát đánh giá việc tuân thủ pháp luật nghị quyết ĐHCĐ và HĐQT.
Phiên 3: tháng 8/2024	3/3	- Thẩm tra báo cáo tài chính bán niên năm 2024.
Phiên 4: tháng 12/2024	3/3	- Đánh giá Kế hoạch năm 2025.

KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐHCĐ 2024

- Công ty đã thực hiện doanh thu thuần hợp nhất năm 2024 là 2.370,2 tỷ đồng, đạt 95,4% kế hoạch năm 2024; lợi nhuận hợp nhất sau thuế là 257,3 tỷ đồng, đạt 84,9% kế hoạch năm 2024. Thu nhập bình quân người lao động công ty mẹ năm 2024 giảm 6,4% so với năm 2023.
- Số lượng sản phẩm mới triển khai sản xuất và đưa ra thị trường năm 2024 là 14 sản phẩm, đạt 82,4% so với mục tiêu 17 sản phẩm mới. Doanh số các sản phẩm mới triển khai ra thị trường từ năm 2021 đạt 220,2 tỷ đồng (96% kế hoạch).
- Tổng số đăng ký/công bố vượt mục tiêu với 289 số đăng ký/công bố (kế hoạch ≥ 252 số đăng ký/công bố).
- Công ty đã hoàn thành trích lập các quỹ theo đúng quy định, đảm bảo nộp ngân sách nhà nước theo đúng luật định.
- Công ty đã hoàn thành chi trả cổ tức năm 2023 (theo nghị quyết ĐHCĐ 09/2024/NQ - ĐHCĐ) vào tháng 02/2024 và tháng 7/2024.
- Công ty đã chi trả thù lao năm 2024 cho các thành viên HĐQT và BKS theo quy định cũng như định mức đã được ĐHCĐ phê duyệt.
- Hợp đồng giữa Traphaco với Công ty công nghệ cao Traphaco và Công ty TNHH

Traphaco Hưng Yên (hợp đồng với bên liên quan, có giá trị lớn) đã được ký kết và triển khai theo Nghị quyết Đại hội.

- Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024.

KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Hội đồng Quản trị có 7 thành viên. Năm 2024, Hội đồng Quản trị đã tổ chức 14 cuộc họp, 6 cuộc họp trực tiếp và 8 cuộc họp bằng văn bản, theo đúng quy định của Điều lệ công ty. BKS đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm là phù hợp với quy định pháp luật, Điều lệ Công ty và các Quy chế quản trị doanh nghiệp của Công ty, theo định hướng chuẩn mực quản trị tiên tiến của OECD, ASEAN; HĐQT chỉ đạo, giám sát triển khai chiến lược phát triển, theo sát mọi hoạt động của Công ty với tính hiệu quả và tinh thần trách nhiệm cao.

Các thành viên HĐQT tham dự đầy đủ các cuộc họp HĐQT và tích cực tham gia ý kiến tư vấn cho Ban Điều hành về nhiều hoạt động lớn của Công ty: triển khai dự án nhà máy đạt chuẩn EU-GMP, chuyển đổi hệ thống phân phối, triển khai các hoạt động Chuyển đổi số (trung tâm đơn hàng, thanh toán phi tiền mặt...), ...

Các tiểu ban trực thuộc HĐQT tổ chức các cuộc họp theo đúng quy chế hoạt động HĐQT, tham mưu cho HĐQT về xây dựng nhà máy đạt chuẩn EU-GMP, chuyển đổi hệ thống phân phối, ngân sách kế hoạch tài chính, chuyển giao công nghệ, hợp tác xuất khẩu với Daewoong, kiểm toán nội bộ...

Năm 2024, Ban Tổng Giám đốc đã nhìn nhận, đánh giá, dự báo, có định hướng và sự đồng bộ trong công tác kế hoạch, sản xuất, luân chuyển hàng hóa và bán hàng, đáp ứng hàng ra thị trường với các chính sách bán hàng và marketing linh hoạt.

Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc thực hiện báo cáo, công bố thông tin đầy đủ theo quy định hiện hành của pháp luật.

BKS thống nhất với Báo cáo của HĐQT trình ĐHĐCĐ thường niên 2024.

KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG HỢP NHẤT CỦA CÔNG TY

Các chỉ tiêu lớn:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch 2024	Thực hiện 2024	Tỷ lệ so với kế hoạch	Tăng trưởng so với 2023
1	Doanh thu thuần hợp nhất		2.485,0	2.370,2	95,4%	1,7%
1.1	<i>Doanh thu công ty mẹ</i>		2.220,0	2.044,5	92,1%	-1,7%
	- <i>Doanh thu OTC</i>		1.975,0	1.802,5	91,3%	-3,2%
	- <i>Doanh thu ETC</i>	Tỷ VNĐ	245	242,0	98,8%	10,7%
1.2	<i>Doanh thu được cộng từ công ty con</i>		215	180,8	84,1%	-8,1%
1.3	<i>Các khoản điều chỉnh</i>		50,0	144,9	289,7%	171,3%
2	Lợi nhuận hợp nhất (sau thuế)		303	257,3	84,9%	-9,7%
3	Thu nhập người LĐ công ty mẹ tăng so với năm 2023	%	+5%	-6,4%		-6,4%
4	Số sản phẩm mới triển khai sản xuất và đưa ra thị trường	sp	17	14	82,4%	
5	Doanh số sản phẩm mới triển khai thị trường (2021-2024)	tỷ VNĐ	230	220,2	96%	
6	Số đăng ký và công bố sở hữu hàng năm.	số ĐK/CB	≥ 252	289	114,7%	

Đánh giá chung

- Trong bối cảnh chung nền kinh tế Việt Nam năm 2024, dù đạt mục tiêu ổn định vĩ mô, kiểm soát lạm phát nhưng vẫn còn đối mặt với nhiều khó khăn do chịu ảnh hưởng tàn dư của đại dịch COVID-19 và bão số 3. Ngành dược tiếp tục tăng trưởng với động lực chính đến từ kênh bệnh viện và sự mở rộng của các chuỗi nhà thuốc hiện đại như Long Châu, Pharmacity.. Trong khi đó, thế mạnh của Traphaco là kênh OTC bán lẻ truyền thống, với tỷ trọng doanh thu OTC chiếm gần 90% doanh thu toàn Công ty. Điều này dẫn tới kết quả kinh doanh của Công ty không đạt kế hoạch

đề ra. Mặc dù Công ty đã nỗ lực triển khai nhiều giải pháp linh hoạt với thị trường nhưng tổng doanh thu hợp nhất của Công ty năm 2024 chỉ đạt 95,4% kế hoạch, tăng trưởng 1,7% so với cùng kỳ, lợi nhuận hợp nhất đạt 84,9%, giảm 9,7% so với cùng kỳ.

- Doanh thu ETC năm 2024 mặc dù chỉ đạt 98,8% kế hoạch nhưng ghi nhận mức tăng trưởng 10,7% so với năm 2023. Kết quả cho thấy Công ty đã triển khai đúng định hướng chiến lược trong đầu tư phát triển tân dược, đồng thời khai thác tốt các gói thầu sản phẩm chuyển giao công nghệ và thuốc nhập khẩu từ Daewoong.
- Đối với kênh OTC: Giữa những khó khăn của nền kinh tế, người tiêu dùng thu nhập giảm nên có xu hướng ưu tiên các sản phẩm điều trị, sử dụng dịch vụ khám qua bảo hiểm y tế. Theo đó, Doanh thu OTC của Công ty ghi nhận chỉ đạt 91,3% so với kế hoạch và giảm 3,2% so với cùng kỳ.
- Để nâng cao năng lực bán hàng cũng như hiệu quả hoạt động, năm 2024, Công ty đã triển khai nhiều hoạt động chuyển đổi số như Ứng dụng trung tâm vào hoạt động bán hàng (giảm thời gian xử lý, tối ưu nguồn lực), Ứng dụng hệ thống hỗ trợ Trình dược viên (nâng cao năng suất bán hàng và quản lý bán hàng), phát triển giải pháp thanh toán phi tiền mặt (tối ưu quản lý tài chính, tăng sự tiện lợi cho khách hàng)... Bên cạnh đó, Công ty cũng đẩy mạnh hoạt động bán hàng qua các hội nghị giới thiệu sản phẩm, hội thảo chuyên môn, mở rộng kênh online, thử nghiệm tương đương sinh học giúp tạo lợi thế cạnh tranh ...
- Năm 2024, Công ty tăng cường các hoạt động tiếp cận thị trường và khách hàng nên góp phần làm tổng chi phí tăng cao, lợi nhuận Công ty tụt giảm.

THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2024

BKS chúng tôi đã xem xét, thẩm tra và đồng ý với Báo cáo tài chính hợp nhất và Báo cáo tài chính riêng của Công ty năm 2024 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam. Báo cáo tài chính kết thúc ngày 31/12/2024, báo cáo tài chính sáu tháng và các quý trong năm 2024 thể hiện trung thực và hợp lý trên mọi khía cạnh trọng yếu, về tình hình tài chính, kết quả sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty.

Công ty đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán cũng như các quy định quản lý tài chính, kế toán, thuế hiện hành trong việc tổ chức công tác tài chính kế toán, thực hiện hạch toán kế toán. Các Báo cáo tài chính trong năm 2024 đã được lập chính xác và đúng thời hạn.

ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CỔ ĐÔNG

Hội đồng Quản trị và Ban điều hành đã phối hợp chặt chẽ, tạo điều kiện để Ban Kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ, cung cấp đầy đủ thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty, biên bản họp HĐQT và các thông tin khác khi có yêu cầu.

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.

Tại các cuộc họp HĐQT, BKS tham dự và có tham gia ý kiến, kiến nghị với HĐQT, BDH về các vấn đề quản trị Công ty theo phạm vi trách nhiệm. Các kiến nghị cơ bản được ghi nhận và thực hiện.

Trong năm 2024 không có yêu cầu từ Đại hội đồng cổ đông, nhóm cổ đông hoặc cổ đông theo khoản 2 điều 115 Luật Doanh nghiệp đối với Ban Kiểm soát về việc kiểm tra từng vấn đề cụ thể về quản lý, điều hành hoạt động của Công ty.

ĐỀ XUẤT

Ban Kiểm soát đề xuất các ý kiến sau với Công ty năm 2025:

- Nâng cao chất lượng lập và phân tích báo cáo phục vụ công tác quản trị Công ty.
- Công ty chú trọng việc giao các chỉ tiêu Kế hoạch kinh doanh 2025 cho các công ty con sát định hướng và mức độ tăng trưởng của công ty mẹ. Nâng cao công tác quản lý rủi ro trong toàn bộ hệ thống, nâng cao công tác quản trị tại các công ty con và các chi nhánh.
- Đẩy nhanh tiến độ triển khai việc thay đổi hệ thống phân phối đáp ứng yêu cầu mới của Luật được sửa đổi.
- Điều chỉnh chức năng, nhiệm vụ của chi nhánh cấp 2 cũng như sắp xếp lại nhân sự các chi nhánh, nhằm tinh gọn bộ máy bán hàng, giảm chi phí và nâng cao hiệu quả hoạt động.
- Công ty triển khai khẩn trương và thận trọng, có báo cáo định kỳ về tiến độ dự án nhà máy đạt chuẩn EU-GMP.
- Công ty cần xem xét về cơ cấu doanh thu, giảm tỉ trọng doanh thu khác với các sản phẩm không phải cốt lõi của Traphaco, không mang lại lợi nhuận thực chất. Công ty cần xem xét, đánh giá các phương án khuyến mại làm giảm trừ doanh thu theo hình thức phù hợp, hiệu quả đảm bảo hài hòa lợi ích của khách hàng và Công ty.

Công ty cần tăng cường kiểm soát tốt các tỷ lệ chi phí phù hợp với tốc độ tăng trưởng doanh thu của Công ty.

- Công ty tìm kiếm các giải pháp giữ vững và phát triển thị trường trọng điểm trong lĩnh vực đông dược cao cấp, đồng thời thích ứng linh hoạt với môi trường kinh doanh đang thay đổi nhanh chóng, đảm bảo hài hòa lợi ích với hệ thống nhà thuốc truyền thống – kênh phân phối chiến lược của Traphaco.
- Chú trọng ưu tiên đầu tư phát triển thuốc tân dược chất lượng cao, có thể thực hiện hồ sơ tương đương sinh học nhằm giúp gia tăng cơ hội trúng thầu và mở rộng thị phần tại kênh ETC trong dài hạn.
- Tiếp tục ứng dụng mạnh mẽ các hoạt động chuyển đổi số, ứng dụng AI vào các hoạt động vận hành của Công ty.
- Công ty đẩy mạnh kênh bán hàng online và thích ứng nhanh với xu hướng mua hàng qua các sàn Thương mại điện tử.
- Công ty tiếp tục phối hợp với các đối tác triển khai hoạt động hỗ trợ kỹ thuật sản xuất sản phẩm mới hiệu quả.

**T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Thị Lương Thanh