

Số: 572 /BC-HĐQT

Bình Định, ngày 04 tháng 04 năm 2024



**BÁO CÁO CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông thương niên năm 2024 Công ty Cổ phần Dược –
Trang thiết bị Y tế Bình Định (Bidiphar)

1. Danh sách thành viên độc lập Hội đồng quản trị (“HĐQT”)

Tại ngày báo cáo, cơ cấu thành viên HĐQT của Công ty Cổ phần có 02 thành viên độc lập (chiếm 28% số lượng thành viên HĐQT), phù hợp với quy định của Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ban hành ngày 17/7/2020 đồng thời cũng phù hợp với quy định tại Khoản 4 Điều 276 Nghị định 155/2020/NĐ-CP hướng dẫn Luật Chứng khoán.

Danh sách thành viên độc lập HĐQT như sau:

- Ông Tạ Nam Bình: Phó Chủ tịch HĐQT – Chủ tịch Ủy ban kiểm toán (UBKT)
- Ông Hoàng Văn Thắng: Thành viên HĐQT - Ủy viên UBKT

2. Báo cáo của thành viên độc lập HĐQT trong Ủy ban kiểm toán

2.1. Đánh giá về hoạt động của HĐQT và Ban điều hành:

Thành viên độc lập HĐQT đã thực hiện giám sát hoạt động của HĐQT và Ban điều hành trong năm tài chính 2023 trên các phương diện cụ thể như sau:

• Công tác báo cáo tài chính, tình hình hoạt động, tình hình tài chính của DBD:

- Báo cáo tài chính được lập và công bố phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định của pháp luật hiện hành. Báo cáo tài chính được lập phản ánh hợp lý, trung thực tình hình tài chính của Bidiphar.
- Các nghị quyết, quyết định được ban hành hợp lệ, đúng thẩm quyền và tuân thủ chế độ công bố thông tin đối với công ty niêm yết.
- Công ty kiểm toán được lựa chọn đảm bảo độ tin cậy, trung thực, tuân thủ thời hạn kiểm toán, tuân thủ các quy định về nghề nghiệp, đảm bảo tính độc lập, khách quan khi đưa ra các ý kiến kiểm toán.
- Năm 2023, Bidiphar đã triển khai quyết liệt các định hướng chiến lược được Đại hội đồng cổ đông đề ra. Với sự nỗ lực cao của toàn thể HĐQT, Ban điều hành và tập thể người lao động, nên Kết quả kinh doanh năm 2023 của Bidiphar rất tích cực, cụ thể Doanh thu đạt 1.732 tỷ đồng đạt 96%, Lợi nhuận trước thuế đạt 320 tỷ vượt 7%, so với kế hoạch được Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023 thông qua.

- ***Tuân thủ quy định tổ chức các cuộc họp HĐQT:***
 - Các hoạt động của HĐQT trong năm 2023 đã tuân thủ Điều lệ Công ty, Quy chế quản trị và các thông lệ chuẩn mực về quản trị công ty. Các quyết định của HĐQT tại các cuộc họp phù hợp với Quy định của pháp luật, Điều lệ Bidiphar, Quy chế quản trị nội bộ của Bidiphar và Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên.
 - Tất cả các thành viên HĐQT đã tuân thủ các quy định trong việc tham gia các cuộc họp HĐQT, thảo luận, biểu quyết độc lập, khách quan nhằm đảm bảo cao nhất lợi ích của Công ty.
 - Trong năm 2023, HĐQT luôn đồng hành, hỗ trợ Ban Tổng Giám đốc để điều hành Công ty, triển khai tốt các Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ và HĐQT.
- ***Hoạt động giám sát đối với Ban điều hành:***
 - HĐQT đã thực hiện giám sát Ban điều hành và các cán bộ quản lý trong việc: tổ chức thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, việc triển khai các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Bidiphar, đảm bảo phù hợp với các quy định của pháp luật, tuân thủ Điều lệ Bidiphar nhưng không làm ảnh hưởng đến tính chủ động của Ban điều hành trong điều hành công việc kinh doanh thường xuyên. Đồng thời, HĐQT luôn yêu cầu và đề cao tính chịu chủ động và trách nhiệm của Ban điều hành trong việc điều hành công việc kinh doanh.
 - Ban Tổng giám đốc Công ty đã triển khai thực hiện đầy đủ và kịp thời các quyết định, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị, thực hiện tốt kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty; chủ động lập kế hoạch quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh.
 - Thành viên HĐQT giữ chức danh trong Ban Tổng Giám đốc thường xuyên tham dự các cuộc họp định kỳ và bất thường của Ban Tổng Giám đốc. Các quyết định quan trọng của Ban Tổng Giám đốc đều được phân tích, phản biện và tham vấn từ HĐQT nhằm bảo đảm lợi ích của Công ty.
- ***Hệ thống kiểm soát nội bộ của Bidiphar:***
 - Thành viên độc lập HĐQT đã nhận diện các quy định pháp luật thay đổi có liên quan đến hoạt động của thành viên HĐQT, UBKT và kiểm toán nội bộ; tư vấn cho HĐQT cách thức tổ chức phù hợp với quy định pháp luật mới, thông lệ thị trường và nhu cầu của Bidiphar.
 - Thực hiện các khuyến nghị của HĐQT và UBKT, Ban điều hành Bidiphar đã từng bước thực hiện rà soát, bổ sung và ban hành mới các văn bản, bao gồm rà soát quy chế tổ chức và hoạt động các phòng ban chuyên môn, các quy định, quy trình liên quan tới hoạt động vận hành, nâng cao hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ. Đồng thời, Ban điều hành Bidiphar cũng thường xuyên bám sát thị trường để điều hành hoạt động kinh doanh phù hợp với các rủi ro khách quan.
- ***Giao dịch giữa người nội bộ Bidiphar, người có liên quan của người nội bộ với công ty con, công ty do Bidiphar nắm quyền kiểm soát:***

- Bidiphar đã tuân thủ quy định có liên quan về thẩm quyền phê duyệt, theo dõi và thuyết minh Giao dịch giữa người nội bộ Bidiphar, người có liên quan của người nội bộ với Bidiphar, công ty con, công ty do Bidiphar nắm quyền kiểm soát. Các giao dịch này đã được công bố thông tin theo đúng quy định của pháp luật.

2.2. Báo cáo hoạt động của Ủy ban Kiểm toán (“UBKT”)

Căn cứ quy định của pháp luật và đảm bảo tính tuân thủ, HĐQT đã thông qua:

- Kế hoạch KTNB năm 2024 (Quyết định số: 1903/QĐ-HĐQT ngày 28/12/2023).
- **Các cuộc họp, kết luận và kiến nghị của UBKT:**
 - UBKT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý định hướng, tham vấn, giám sát cho Ban KTNB trong việc thực hiện công tác kiểm toán nội bộ tại Bidiphar. UBKT đã tham vấn cho Ban KTNB về Kế hoạch KTNB năm 2024, chương trình hành động và các vấn đề chuyên môn khác.
 - Các kết luận và khuyến nghị của UBKT (trên cơ sở các kết quả kiểm toán cụ thể của Ban KTNB) đã được gửi tới HĐQT và Ban điều hành để xem xét triển khai thực hiện, đồng thời có giải pháp hạn chế rủi ro.
- **Phối hợp hoạt động giữa UBKT và HĐQT, TGD:**
 - UBKT chủ động phối hợp với HĐQT, TGD trong việc thực hiện các nhiệm vụ trong đó tuân thủ theo quy định tại quy chế UBKT đã được ban hành.
- **Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT và từng thành viên UBKT:**
 - Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT và từng thành viên UBKT tuân thủ đúng theo quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Bidiphar. Thông tin chi tiết được trình bày tại Báo cáo tài chính hợp nhất của Bidiphar cho năm 2023.

3. Kiến nghị của thành viên độc lập HĐQT

Ủy ban kiểm toán kiến nghị:

- Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn danh sách đơn vị kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2024 theo đề xuất của Ủy ban kiểm toán.

Đồng thời, các thành viên độc lập HĐQT đề xuất một số kiến nghị về công tác quản trị, điều hành của HĐQT và Ban điều hành Bidiphar như sau:

- Bidiphar luôn cập nhật, bổ sung và hoàn thiện hệ thống các văn bản nội bộ, quy trình hoạt động của các phòng/ban Bidiphar nhằm chuẩn hóa hoạt động, nâng cao năng suất và hiệu quả hoạt động kiểm soát nội bộ.
- Thực hiện thường xuyên các hoạt động kiểm tra, đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ tại Bidiphar nhằm rà soát, hạn chế các rủi ro trong quá trình sản xuất, vận hành, kinh doanh.
- Ban điều hành tiếp tục nâng cao chất lượng báo cáo quản trị để hỗ trợ cho quá trình ra quyết định của HĐQT.
- Tăng cường các cuộc họp giữa thành viên độc lập HĐQT với HĐQT, Ban điều hành để nâng cao vai trò phân biện của thành viên độc lập HĐQT, tăng tính giám sát và

giảm thiểu rủi ro trong quá trình điều hành hoạt động của Bidiphar, tích cực trao đổi thông tin thông qua các cuộc họp HĐQT, các cuộc họp giao ban của Ban điều hành, các cuộc họp khác (khi cần thiết) để các thành viên bám sát tình hình kinh doanh và tài chính của Bidiphar.

- HĐQT và Ban điều hành cần triển khai quyết liệt định hướng chiến lược phát triển giai đoạn tới:
 - Tập trung phát triển các nhóm sản phẩm: Thuốc điều trị ung thư, thuốc kháng sinh, thuốc điều trị thận, nhóm sản phẩm tiềm năng khác;
 - Định hướng phát triển hệ thống phân phối: Phát triển hệ thống kinh doanh chuyên nghiệp với các hoạt động đồng bộ giữa Sales và Marketing.
 - Hoàn thiện các quy định nội bộ, quy trình hoạt động đáp ứng yêu cầu quản trị của Doanh nghiệp lớn, hiện đại.
 - Số hóa toàn diện các quy trình chính của hoạt động công ty.
- Hoàn thành nâng cấp tiêu chuẩn GMP – EU cho nhà máy thuốc điều trị ung thư tại Nhơn Hội trong kỳ tới 2025 – 2026.
- Hoàn thành xây dựng và sớm đưa vào vận hành nhà máy thuốc vô trùng thể tích nhỏ theo tiêu chuẩn GMP - EU tại Nhơn Hội;

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua toàn văn Báo cáo.

Nơi nhận:

- Cổ đông Bidiphar
- HĐQT Bidiphar
- CBTT
- Lưu VP

THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT

Chủ tịch UBKT

(đã ký)

Tạ Nam Bình

