



Số: 614/BC-CPC1

Hà Nội, ngày 09 tháng 4 năm 2025

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG
CỦA THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỘC LẬP
TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2024**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020, được sửa đổi, bổ sung một số điều bởi Luật số 03/2022/QH15 được Quốc hội thông qua ngày 11/01/2022;

- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1 ban hành ngày 11/4/2024

- Căn cứ Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán.

Tôi, Trần Thị Kim Khánh - Thành viên HĐQT độc lập, đồng thời là Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán (UBKT) của Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1 xin trân trọng trình bày trước Đại hội đồng Cổ đông báo cáo kết quả hoạt động giám sát của Ủy ban Kiểm toán trong năm 2024 như sau:

I. Tổ chức và hoạt động của Ủy ban kiểm toán

Ủy ban kiểm toán trực thuộc Hội đồng quản trị được thành lập theo Nghị quyết số 32/NQ-HĐQT ngày 12/6/2024. Thành phần bao gồm:

Bà Trần Thị Kim Khánh: Thành viên HĐQT độc lập, chủ tịch Ủy ban.

Ông Nguyễn Doãn Liêm: Thành viên HĐQT không điều hành, thành viên Ủy ban.

Ủy ban hoạt động theo Quy chế do Hội đồng Quản trị ban hành, đảm bảo tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Trong năm 2024, Ủy ban đã tổ chức 2 cuộc họp định kỳ để xem xét, thảo luận và cho ý kiến về các vấn đề thuộc phạm vi chức năng được giao.

II. Đánh giá sự phối hợp giữa Ủy ban kiểm toán với hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành và các cán bộ quản lý khác

Trong quá trình thực hiện chức năng giám sát, Ủy ban kiểm toán đã duy trì sự phối hợp hiệu quả với các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Điều hành và các phòng ban liên quan. Ban Điều hành luôn tạo điều kiện thuận lợi, cung cấp thông tin kịp thời phục vụ công tác giám sát. Trên cơ sở đó, Ủy ban kiểm toán đã phân tích, tổng hợp và đưa ra các kiến nghị tại các cuộc họp của Hội đồng quản trị nhằm hỗ trợ cải thiện công tác điều hành và quản lý, góp phần nâng cao hiệu quả hoạt động của công ty.

III. Kết quả giám sát trong năm 2024

1. Giám sát Báo cáo tài chính

Ủy ban kiểm đã xem xét và đánh giá báo cáo tài chính năm 2024 sau khi được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam. Báo cáo tài chính được lập phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam và phản ánh trung thực tình hình tài chính, kết quả kinh doanh của Công ty.

Các chính sách kế toán và nguyên tắc kế toán được áp dụng nhất quán, không ghi nhận thay đổi trọng yếu trong kỳ báo cáo. Công ty kiểm toán độc lập đã đưa ra ý kiến chấp nhận toàn phần và báo cáo tài chính đã được công bố đúng quy định.

2. Giám sát các giao dịch với người có liên quan

Ủy ban đã rà soát các giao dịch với bên liên quan và nhận thấy các giao dịch này được thực hiện minh bạch, tuân thủ quy định pháp luật, Điều lệ Công ty và các quy chế nội bộ. Không phát hiện dấu hiệu xung đột lợi ích hay vi phạm quy định trong các giao dịch đã được thực hiện.

3. Hệ thống kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro

Trong năm 2024, UBKT đã phối hợp với Bộ phận Kiểm toán nội bộ của Công ty mẹ là Tổng công ty Dược Việt Nam – CTCP để xây dựng kế hoạch và thực hiện kiểm toán theo chuyên đề tại CPC1. Các khuyến nghị từ kiểm toán nội bộ đã được Ban Điều hành nghiêm túc tiếp thu và triển khai. Công ty cũng đã nâng cao năng lực kiểm soát thông qua việc kiện toàn các quy trình quản trị rủi ro cùng với sự hỗ trợ từ phòng Pháp chế – đơn vị mới được thành lập trong năm.

4. Giám sát hoạt động của HĐQT, Ban điều hành và kiểm toán độc lập

- Ủy ban Kiểm toán đã theo dõi sát sao các hoạt động của Hội đồng Quản trị thông qua việc tham gia các cuộc họp, trao đổi thông tin và tham gia biểu quyết đối với các nội dung trọng yếu. Hoạt động của Ban Điều hành được đánh giá là tuân thủ đúng định hướng và triển khai hiệu quả các nghị quyết của Hội đồng quản trị.

- Công ty kiểm toán độc lập Ernst & Young đã thực hiện đầy đủ nghĩa vụ theo hợp đồng, đảm bảo tính độc lập, khách quan trong quá trình kiểm toán.

IV. Định hướng hoạt động của Ủy ban kiểm toán năm 2025

Trong năm 2025, Ủy ban Kiểm toán sẽ tập trung thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm sau:

- Giám sát chất lượng lập và trình bày báo cáo tài chính định kỳ, bảo đảm tính trung thực, hợp lý và tuân thủ các chuẩn mực kế toán và quy định pháp luật hiện hành;

- Theo dõi và đánh giá hiệu quả hệ thống kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro, bao gồm việc triển khai các khuyến nghị từ kiểm toán nội bộ và kiểm toán độc lập;

- Kiện toàn nhân sự Phòng Kiểm toán nội bộ, hướng tới xây dựng đội ngũ chuyên trách tại Công ty thay cho cơ chế hỗ trợ từ Tổng công ty hiện nay;

- Rà soát và cho ý kiến đối với các giao dịch với bên liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của Hội đồng Quản trị hoặc Đại hội đồng Cổ đông, đảm bảo tuân thủ quy định pháp luật và ngăn ngừa xung đột lợi ích;

- Đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập năm 2025, trình Đại hội đồng Cổ đông phê duyệt, đồng thời giám sát tính độc lập, khách quan trong quá trình thực hiện kiểm toán;

- Tăng cường phối hợp giữa UBKT với Hội đồng Quản trị, Ban Điều hành và các bộ phận chuyên môn, nhằm nâng cao hiệu quả giám sát và thúc đẩy thực hành quản trị minh bạch, chuyên nghiệp trong toàn Công ty.

V. Lời kết

- Ủy ban Kiểm toán đã thực hiện đầy đủ các chức năng, nhiệm vụ được giao, góp phần nâng cao tính minh bạch và hiệu quả trong quản trị doanh nghiệp.

- Với vai trò là Thành viên HĐQT độc lập, tôi cam kết tiếp tục phối hợp chặt chẽ với Hội đồng Quản trị và Ban Điều hành trong việc cải thiện hệ thống quản trị, gia tăng giá trị cho cổ đông và thúc đẩy sự phát triển bền vững của Công ty.

Trân trọng cảm ơn sự tin tưởng và ủng hộ của Đại hội đồng Cổ đông.

Nơi nhận

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu VT, Thư ký.

**THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỘC LẬP
CHỦ TỊCH UBKT**



Trần Thị Kim Khánh

