

DHG PHARMA
Vì một cuộc sống khỏe đẹp hơn

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC HỮU GIANG - BÁO CÁO QUẢN TRỊ CÔNG TY 2022 - MÃ CK: DHG



DHG PHARMA
Vì một cuộc sống khỏe đẹp hơn

- 📍 | 288 Bis Nguyễn Văn Cừ, Phường An Hòa, Quận Ninh Kiều, Thành phố Cần Thơ
- ☎ | (+84) (292) 3891 433
- 📞 | (+84) (292) 3895 209
- ✉ | dhgpharma@dhgpharma.com.vn
- 🌐 | www.dhgpharma.com.vn

BÚT PHÁ GIỚI HẠN

BÁO CÁO QUẢN TRỊ CÔNG TY 2022



DANH MỤC CÁC CHỮ VIẾT TẮT

BCTC	Báo cáo tài chính	KTNB	Kiểm toán nội bộ
BĐH	Ban điều hành	NĐTCKCN	Nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp
BTGD	Ban Tổng Giám đốc	P/B	Giá thị trường/Giá trị sổ sách
CBNV	Cán bộ nhân viên	P/E	Giá thị trường/Thu nhập trên mỗi cổ phiếu
CBTT	Công bố thông tin	QLRR	Quản lý rủi ro
ĐHĐCĐ	Đại hội đồng cổ đông	QTCT	Quản trị công ty
DHG Pharma	Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang	SCIC	Tổng Công ty Đầu tư và Kinh doanh vốn nhà nước
ĐVT	Đơn vị tính	TGD	Tổng Giám đốc
FED	Ngân hàng Dự trữ Liên bang Hoa Kỳ	TNHH	Trách nhiệm hữu hạn
GMP	Thực hành tốt sản xuất thuốc	TV	Thành viên
HĐQT	Hội đồng Quản trị	UBCK	Ủy ban Chứng khoán
IQVIA	Tổ chức IQVIA Institute (trước đây là IMS Health and Quintiles)	UBKT	Ủy ban Kiểm toán
IR	Quan hệ nhà đầu tư	VNĐ	Việt Nam đồng
J-SOX	Đạo luật Sarbanes - Oxley - Nhật Bản	WHO	Tổ chức Y tế thế giới
KSNB	Kiểm soát nội bộ	XNLH	Xí nghiệp liên hiệp

NỘI DUNG

BÁO CÁO QUẢN TRỊ CÔNG TY 2022



1 BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2022

- 06 Giới thiệu Ban Quản trị Công ty
- 14 Báo cáo của Hội đồng quản trị
- 18 Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc
- 28 Báo cáo của Ủy ban Kiểm toán
- 31 Phân tích báo cáo tài chính



2 BÁO CÁO QUẢN TRỊ CÔNG TY


- 40 Thông tin cổ phiếu và cơ cấu cổ đông
- 48 Hoạt động của Hội đồng Quản trị
- 52 Hoạt động của các Ủy ban trực thuộc HĐQT
- 55 Thay đổi nhân sự về các chức danh quản lý do HĐQT bổ nhiệm năm 2022
- 56 Thù lao, tiền thưởng và các khoản lợi ích của HĐQT, BTGD năm 2022
- 58 Đánh giá tình hình thực hiện quản trị Công ty
- 79 Báo cáo hoạt động kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro 2022



HƯỚNG DẪN SỬ DỤNG

Báo cáo này đã được xuất bản dưới dạng PDF tương tác, cho phép người xem dễ dàng tiếp cận báo cáo nhanh chóng và dễ dàng bằng cách click vào **Tên chương**, **Tiêu đề trang** ở trang **Nội dung** để di chuyển đến các trang cần quan tâm.

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2022

	Giới thiệu Ban Quản trị Công ty	06
	Báo cáo của Hội đồng quản trị	14
	Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	18
	Báo cáo của Ủy ban Kiểm toán	28
	Phân tích báo cáo tài chính	31





Bà ĐẶNG THỊ THU HÀ

Chủ tịch Hội đồng Quản trị
Thành viên HĐQT không điều hành
Thành viên Ủy ban Kiểm toán

Năm sinh	Quốc tịch	Trình độ chuyên môn
1973	Việt Nam	<ul style="list-style-type: none"> Thạc sỹ Quản trị Kinh doanh (MBA), Viện Quản trị Kinh doanh Cử nhân Kinh tế Quản trị Kinh doanh, Đại học Kinh tế Quốc dân Cử nhân Ngoại ngữ (Tiếng Anh), Đại học Quốc gia Hà Nội Chứng chỉ hành nghề Tư vấn Tài chính Doanh nghiệp, Trung tâm Đào tạo UBCK Nhà Nước

Tham gia thành viên HĐQT của DHG Pharma

- Ngày bổ nhiệm đầu tiên: 07/2017
- Ngày tái bổ nhiệm lần 1: 06/2019
- Thời gian là thành viên HĐQT DHG Pharma đến tháng 3/2023: 5 năm 8 tháng
- Chủ tịch HĐQT của DHG Pharma: kể từ ngày 11/6/2019

Chức vụ tại các tổ chức khác

- Thành viên HĐQT - Công ty Cổ phần Sữa Việt Nam (Vinamilk)
- Trưởng Ban Đầu tư 3 - Tổng Công ty Đầu tư và Kinh doanh Vốn Nhà nước (SCIC)



Ông JUN KURODA

Thành viên HĐQT không điều hành
Chủ tịch Ủy ban Chiến lược

Năm sinh	Quốc tịch	Trình độ chuyên môn
1956	Nhật Bản	<ul style="list-style-type: none"> Thạc sỹ Quản trị Kinh doanh, Đại học Golden Gate, Hoa Kỳ

Tham gia thành viên HĐQT của DHG Pharma

- Ngày bổ nhiệm đầu tiên: 08/2016
- Ngày tái bổ nhiệm lần 1: 06/2019
- Thời gian là thành viên HĐQT DHG Pharma đến tháng 3/2023: 6 năm 7 tháng

Chức vụ tại các tổ chức khác

- Phó Chủ tịch Điều hành, Thành viên HĐQT - Công ty CP Chế tạo thuốc Taisho (Công ty mẹ DHG Pharma)
- Tổng Giám đốc/Giám đốc Điều hành/ Giám đốc/ Hội đồng thành viên, Thành viên HĐQT các Công ty con của Taisho tại Mỹ, Malaysia, Singapore, Thái Lan, Việt Nam, Indonesia,...



Ông MAKI KAMIJO

Thành viên HĐQT không điều hành
Thành viên Ủy ban Kiểm toán

Năm sinh	Quốc tịch	Trình độ chuyên môn
1961	Nhật Bản	<ul style="list-style-type: none"> Cử nhân Kỹ thuật - Đại học Kobe, Nhật Bản

Tham gia thành viên HĐQT của DHG Pharma

- Ngày bổ nhiệm đầu tiên: 06/2019
- Thời gian là thành viên HĐQT DHG Pharma đến tháng 3/2023: 3 năm 9 tháng

Chức vụ tại các tổ chức khác

Quản lý cấp cao - Phòng Kế hoạch và Phát triển Kinh doanh - Trụ sở Kinh doanh Quốc tế - Công ty CP Chế tạo thuốc Taisho (Nhật Bản). Hơn 22 năm kinh nghiệm làm việc tại Tập đoàn Taisho - Nhật Bản ở mảng kinh doanh quốc tế.

GIỚI THIỆU BAN QUẢN TRỊ CÔNG TY (tt)



Ông TOSHIYUKI ISHII

Thành viên HĐQT điều hành
Thành viên Ủy ban Chiến lược
Thành viên Ủy ban Nhân sự
Tổng Giám đốc

Năm sinh	Quốc tịch	Trình độ chuyên môn
1966	Nhật Bản	<ul style="list-style-type: none"> Cử nhân Kinh tế - Đại Học Hitotsubashi

Tham gia thành viên HĐQT của DHG Pharma

- Ngày bổ nhiệm đầu tiên: 04/2023

Quá trình công tác

04/1989 - 03/1998: Trưởng phòng – Mitsubishi Corporation, Nhật Bản
09/2001 - 06/2005: Trưởng phòng Pháp chế cấp cao - Astellas Pharma Inc., Tokyo, Nhật Bản
07/2005 - 01/2009: Cố vấn Pháp lý cấp cao - Astellas Pharma Europe, London, UK
02/2009 - 05/2012: Giám đốc Pháp chế - Astellas Pharma Inc., Tokyo, Nhật Bản
04/2012 - 05/2015: Giám đốc Truyền thông Doanh nghiệp cấp cao - Astellas Pharma Inc., Tokyo, Nhật Bản
04/2015 - 03/2020: Giám đốc Điều hành Phát triển Kinh doanh - Astellas Pharma Inc., Tokyo, Nhật Bản
04/2020 - 05/2020: Trưởng phòng Phát triển Kinh doanh - Taisho Pharmaceutical Co., Ltd, Tokyo, Nhật Bản
06/2020 - 12/2022: Chủ tịch kiêm Giám đốc – PT. Taisho Pharmaceutical Indonesia TBK, Jakarta
01/2023 - Nay: Tổng Giám đốc – DHG Pharma

Chức vụ tại các tổ chức khác

Không có



Ông ĐOÀN ĐÌNH DUY KHƯƠNG

Thành viên HĐQT điều hành
Thành viên Ủy ban Chiến lược
Thành viên Ủy ban Nhân sự
Tổng Giám đốc Điều hành (COO)

Năm sinh	Quốc tịch	Trình độ chuyên môn
1974	Việt Nam	<ul style="list-style-type: none"> Thạc sỹ Kinh tế ngành Quản trị kinh doanh, UBI - Bỉ

Tham gia thành viên HĐQT của DHG Pharma

- Ngày bổ nhiệm đầu tiên: 04/2006
- Ngày tái bổ nhiệm lần 1: 04/2010
- Ngày tái bổ nhiệm lần 2: 04/2014
- Ngày tái bổ nhiệm lần 3: 06/2019
- Thời gian là thành viên HĐQT DHG Pharma đến tháng 3/2023: 16 năm 11 tháng

Tham gia thành viên Ban Điều hành của DHG Pharma

Trên 23 năm kinh nghiệm làm việc ở các mảng kinh doanh và tiếp thị tại DHG Pharma

- Phó Tổng Giám đốc: 05/2012 – 09/2017
- Quyển Tổng Giám đốc: 09/2017 – 31/12/2019
- Tổng Giám đốc Điều hành (COO): 01/01/2020 – 01/07/2022
- Tổng Giám đốc Điều hành (COO) kiêm Giám đốc phân phối: 01/07/2022 - Nay

Chức vụ tại các tổ chức khác

Không có



Ông ĐỖ LÊ HÙNG

Thành viên độc lập HĐQT
Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán

Năm sinh	Quốc tịch
1969	Việt Nam

Trình độ chuyên môn

- Bằng Thạc sỹ quản lý hành chính công (Cộng hòa Pháp) với các chuyên ngành về Kinh tế, Tài chính, Ngân sách, Ngoại giao, Công luật, Quản lý Nguồn nhân lực...;
- Chứng chỉ kế toán, kiểm toán Đại học Paris Dauphine (Cộng hòa Pháp);
- Chứng chỉ Kiểm soát nội bộ và Phòng chống gian lận (PwC);
- Chứng chỉ Chương trình Ủy ban Kiểm toán chuyên sâu (Viện thành viên HĐQT Myanmar);
- Chứng chỉ đào tạo thành viên HĐQT (Viện thành viên HĐQT Việt Nam);

Tham gia thành viên HĐQT của DHG Pharma

- Ngày bổ nhiệm đầu tiên: 06/2019
- Thời gian là thành viên HĐQT DHG Pharma đến tháng 3/2023: 3 năm 9 tháng

Chức vụ tại các tổ chức khác

- Thành viên độc lập HĐQT, Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán - Công ty Cổ phần Sữa Việt Nam (Vinamilk)
- Thành viên độc lập HĐQT - Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán - Công ty Cổ phần Đầu tư & Phát triển Bất động sản An Gia
- Thành viên độc lập HĐQT - Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán - Công ty Cổ phần Kho Vận Miền Nam
- Thành viên độc lập HĐQT, Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán - Công ty CP Cơ Điện Lạnh



Bà NGUYỄN THỊ VIỆT THANH

Thành viên độc lập HĐQT
Chủ tịch Ủy ban Nhân sự

Năm sinh	Quốc tịch	Trình độ chuyên môn
1979	Việt Nam	<ul style="list-style-type: none"> Cử nhân Kinh tế, Đại học Ngoại thương Hà Nội

Tham gia thành viên HĐQT của DHG Pharma

- Ngày bổ nhiệm đầu tiên: 04/2021
- Thời gian là thành viên HĐQT DHG Pharma đến tháng 3/2023: 1 năm 11 tháng

Chức vụ tại tổ chức khác

Người sáng lập và Giám đốc Điều hành – Công ty Cổ phần Anphabe

GIỚI THIỆU BAN QUẢN TRỊ CÔNG TY (tt)



Ông TOMOYUKI KAWATA

Phó Tổng Giám đốc Phụ trách Sản xuất, Chuỗi cung ứng và Chuyển giao Công nghệ

Thành viên Hỗ trợ Ủy ban Chiến lược

Năm sinh	Quốc tịch	Trình độ chuyên môn
1966	Nhật Bản	<ul style="list-style-type: none"> Cử nhân ngành Dược lý, Đại học Dược và Sinh học Tokyo, Nhật Bản

Quá trình công tác

- 04/1990 - 09/2010: Trưởng phòng Sản xuất Nội địa - Taisho Pharmaceutical Co., Ltd. Japan (Taisho)
- 10/2010 - 03/2013: Trưởng phòng Quản lý Sản xuất Nước ngoài - Taisho
- 04/2013 - 03/2014: Quản đốc Nhà máy Okayama - Taisho
- 4/2014 - 09/2014: Trưởng phòng Kiểm soát Chất lượng Sản xuất Nội địa - Taisho
- 10/2014 - Nay: Giám đốc Khối vận hành kỹ thuật Quốc tế - Taisho
- 10/2017 - 07/2021: Phó Tổng Giám đốc phụ trách Sản xuất, Chuỗi cung ứng và Chuyển giao Công nghệ - DHG Pharma
- 08/2021 - Nay: Phó Tổng Giám đốc phụ trách Sản xuất, Chuỗi cung ứng và Chuyển giao Công nghệ kiêm Giám đốc Chuỗi Cung ứng - DHG Pharma



Bà NGUYỄN NGỌC DIỆP

Phó Tổng Giám đốc phụ trách Sản xuất và Chuỗi Cung ứng

Năm sinh	Quốc tịch	Trình độ chuyên môn
1968	Việt Nam	<ul style="list-style-type: none"> Dược sĩ chuyên khoa 1, Trường Đại học Y dược TP.HCM

Quá trình công tác

- 12/1991 - 06/1995: Nhân viên phòng Kiểm nghiệm XNLH Dược Hậu Giang
- 07/1995 - 12/1996: Phó phòng Kiểm nghiệm XNLH Dược Hậu Giang
- 01/1997 - 06/1997: Phó phòng Nghiên cứu XNLH Dược Hậu Giang
- 06/1997 - 09/2004: Trưởng phòng Kiểm nghiệm XNLH Dược Hậu Giang
- 09/2004 - 04/2012: Trưởng phòng Kiểm nghiệm DHG Pharma
- 05/2012 - 01/2019: Phó Tổng Giám đốc DHG Pharma
- 01/2019 - 10/2019: Phó Tổng Giám đốc kiêm Giám đốc Chất lượng DHG Pharma
- 11/2019 - 07/2021: Phó Tổng Giám đốc kiêm Giám đốc Sản xuất DHG Pharma
- 08/2021 - 08/2022: Phó Tổng Giám đốc DHG Pharma
- 08/2022 - Nay: Phó Tổng Giám đốc kiêm Giám đốc Chất lượng DHG Pharma



Ông TRẦN DUY HƯNG

Giám đốc Tiếp thị
Thành viên Hỗ trợ Ủy ban Chiến lược

Năm sinh	Quốc tịch	Trình độ chuyên môn
1976	Việt Nam	<ul style="list-style-type: none"> Cử nhân Quản trị Kinh doanh (Marketing) - Trường Đại Học Kinh Tế - Thành phố Hồ Chí Minh

Quá trình công tác

- 2006 - 2011: Giám đốc nhóm Nhân hiệu / Phát triển Kinh doanh - Công ty TNHH Mead Johnson Việt Nam
- 2011 - 2012: Trưởng bộ phận Marketing - Công ty TNHH Bel Việt Nam
- 2012 - 2014: Trưởng bộ phận Marketing - Công ty TNHH Amway Việt Nam
- 2015 - 2021: Giám đốc Điều hành - Công ty TNHH Diệp Hưng Phú
- 2021 - Nay: Giám đốc Marketing - DHG Pharma



Bà LÊ THỊ HỒNG NHUNG

Giám đốc Tài chính
Thành viên Hỗ trợ Ủy ban Chiến lược

Năm sinh	Quốc tịch	Trình độ chuyên môn
1981	Việt Nam	<ul style="list-style-type: none"> Thạc sĩ Quản trị Kinh doanh Thực hành EMBA - UBI (Bỉ) Cử nhân kế toán tổng hợp

Quá trình công tác

- 2004 - 2005: Cán bộ Tín dụng - Ngân hàng Công thương TP. Cần Thơ
- 2006 - 06/2010: Chuyên viên Phân tích Tài chính và Đầu tư - DHG Pharma
- 07/2010 - 08/2016: Trưởng ban Quan hệ Đầu tư (IR) - DHG Pharma, Thư ký HĐQT (từ tháng 11/2011)
- 11/2011 - 03/2020: Thư ký HĐQT - DHG Pharma
- 08/2016 - 04/2017: Trưởng phòng Tài chính - DHG Pharma
- 05/2017 - 03/2022: Giám đốc Tài chính kiêm Trưởng phòng Tài chính - DHG Pharma
- 03/2022 - Nay: Giám đốc Tài chính - DHG Pharma

GIỚI THIỆU BAN QUẢN TRỊ CÔNG TY (tt)



Bà VŨ THỊ HƯƠNG LAN

Giám đốc Nhân sự
Thành viên Hỗ trợ Ủy ban Nhân sự

Năm sinh Quốc tịch Trình độ chuyên môn

1981 Việt Nam • Cử nhân Kinh tế - Ngoại thương
– Trường Đại học Cần Thơ

Quá trình công tác

- 08/2003 - 09/2004: Giám sát Bán hàng – Công ty TNHH Nestlé Việt Nam
- 10/2004 - 01/2010: Chuyên viên Nhân sự C&B – Công ty Cổ phần Sữa Việt Nam Vinamilk
- 02/2010 - 01/2019: Trưởng phòng Nhân sự - TH True Milk (Chi nhánh TPHCM)
- 02/2020 - Nay: Giám đốc Nhân sự - DHG Pharma



Ông HỒ BỬU HUÂN

Kế toán trưởng

Năm sinh Quốc tịch Trình độ chuyên môn

1980 Việt Nam • Thạc sĩ Tài chính – Ngân hàng
(Trường Đại học Cần Thơ)

Quá trình công tác

- 2003 - 2004: Nhân viên Kế toán Công ty Vật liệu Xây dựng Motilen Cần Thơ
- 12/2004 - 2011: Nhân viên Kế toán Ngân hàng - DHG Pharma
- 11/2011 - 10/2014: Phó phòng Quản trị Tài chính - DHG Pharma
- 11/2014 - 07/2016: Kế toán trưởng Công ty TNHH MTV Dược Phẩm DHG
- 07/2016 - 12/2016: Người phụ trách Kế toán kiêm Trưởng phòng Kế toán – DHG Pharma
- 01/2017 - Nay: Kế toán trưởng, Trưởng phòng Kế toán – DHG Pharma.





BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

KẾT QUẢ THỰC HIỆN CÁC NGHỊ QUYẾT CỦA ĐHĐCĐ THƯỜNG NIÊN 2021

STT	Nội dung Nghị quyết	Tiến độ thực hiện
	Chỉ tiêu kinh doanh năm 2022:	Kết quả năm 2022:
1	<ul style="list-style-type: none"> Doanh thu thuần: 4.220 tỷ đồng Lợi nhuận trước thuế: 853 tỷ đồng 	<ul style="list-style-type: none"> Doanh thu thuần: 4.676 tỷ đồng, đạt 111% kế hoạch năm. Lợi nhuận trước thuế: 1.100 tỷ đồng, đạt 129% kế hoạch năm.
	Phân phối lợi nhuận năm 2021:	Đã thực hiện. Cụ thể như sau:
2	<ul style="list-style-type: none"> Chia cổ tức năm 2021: 35% mệnh giá Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi, quỹ thù lao HĐQT, quỹ đầu tư phát triển 	<ul style="list-style-type: none"> Chi trả cổ tức 2021: ngày đăng ký cuối cùng: 04/04/2022; ngày thanh toán: 15/04/2022. Tổng số tiền chi trả cổ tức: 457.611.248.500 đồng Đã thực hiện trích lập các quỹ theo Nghị quyết Đại hội.
3	Lựa chọn Công ty TNHH Deloitte Việt Nam kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2022.	Đã thực hiện ký hợp đồng kiểm toán với Deloitte ngày 16/05/2022.
4	Thông qua việc hàng năm Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang mua bảo hiểm trách nhiệm nhà quản lý và điều hành (D&O).	Đã hoàn tất việc thương thảo hợp đồng, bảo hiểm D&O có hiệu lực từ ngày 06/04/2022 đến ngày 05/04/2023.

ĐÁNH GIÁ CỦA HĐQT VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA TỔNG GIÁM ĐỐC, NGƯỜI QUẢN LÝ VÀ NGƯỜI ĐIỀU HÀNH



Theo Điều lệ Công ty và Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty, HĐQT đã thực hiện việc giám sát hoạt động của Tổng Giám đốc, Người quản lý và Người điều hành trong việc điều hành sản xuất kinh doanh và triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT trong năm 2022.



Phương thức giám sát



Thẩm định chiến lược

HĐQT thẩm định và đưa ra đánh giá về chiến lược và kế hoạch của Công ty, đồng thời đưa ra các giải pháp phù hợp để giúp Công ty phát triển và đạt được mục tiêu kinh doanh.



Đánh giá hiệu quả hoạt động

HĐQT đánh giá hiệu quả hoạt động của Tổng Giám đốc, Người quản lý và Người điều hành dựa trên các mục tiêu chiến lược và kế hoạch được đặt ra. HĐQT theo dõi tiến độ, đánh giá mức độ hoàn thành của các dự án để đảm bảo các dự án được triển khai một cách có hiệu quả.



Định kỳ báo cáo

Tổng Giám đốc, Người quản lý và Người điều hành phải báo cáo cho HĐQT về các hoạt động kinh doanh, tài chính, quản lý và chiến lược định hướng tại cuộc họp HĐQT hàng quý. HĐQT sẽ xem xét các báo cáo này để đánh giá tình hình hoạt động của Công ty và đưa ra quyết định phù hợp.



Công bố thông tin

Giám sát, chỉ đạo và đảm bảo thông tin được công bố đầy đủ, minh bạch, kịp thời theo đúng quy định của Sở Giao dịch Chứng khoán và Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước. Tổ chức thành công ĐHĐCĐ thường niên, thực hiện nghiêm túc Báo cáo tài chính năm, Báo cáo tài chính từng quý, Báo cáo thường niên và Báo cáo phát triển bền vững.



Quản lý rủi ro

HĐQT đánh giá và quản lý các rủi ro tiềm ẩn của doanh nghiệp, bao gồm rủi ro về tài chính, nhân sự, pháp lý, thị trường, quản trị công ty và khác.



Đánh giá khả năng lãnh đạo

HĐQT đánh giá khả năng lãnh đạo của Tổng Giám đốc, Người quản lý và Người điều hành gồm khả năng quản lý, năng lực chiến lược và khả năng tương tác với nhân viên và các bên liên quan để đảm bảo hoàn thành nhiệm vụ.

Kết quả giám sát đối với Tổng Giám đốc

HĐQT đánh giá cao tinh thần phấn đấu không ngừng nghỉ của Ban Điều hành, đặc biệt là Tổng Giám đốc trong việc vượt qua các khó khăn và thích ứng an toàn đồng thời đẩy mạnh hoạt động sản xuất kinh doanh và tuân thủ nghiêm chỉnh các quy chế, quy định nội bộ và pháp luật.

Tổng Giám đốc đã thể hiện sự nỗ lực và tinh thần quyết tâm trong việc đạt được các chỉ tiêu và nhiệm vụ kinh doanh được giao bởi ĐHĐCĐ. Với sự cam kết và tâm huyết trong công việc, Tổng Giám đốc đã dẫn dắt Ban Điều hành và các bộ phận chuyên môn của công ty để đạt được những kết quả tích cực. Cụ thể, Tổng Giám đốc đã quản lý và sử dụng tài nguyên hợp lý, phát triển các sản phẩm và dịch vụ mới để đáp ứng nhu cầu của thị trường và cải thiện hiệu suất hoạt động của Công ty.

Kết quả giám sát đối với Người quản lý và Người điều hành khác

Các thành viên trong Ban Điều hành đã xuất sắc hoàn thành nhiệm vụ, thực hiện tốt vai trò và trách nhiệm trong việc dẫn dắt và điều phối các bộ phận chuyên môn với mục tiêu tối đa hóa lợi ích của Công ty, từ đó giúp duy trì sự đồng thuận và niềm tin từ các nhân viên, đối tác, khách hàng và các bên liên quan khác.

Để đạt được điều này, các thành viên trong Ban điều hành đã có sự hiểu biết sâu sắc về các hoạt động của Công ty và tạo ra một kế hoạch chi tiết để đạt được mục tiêu. Đồng thời, tạo ra môi trường làm việc tích cực và khuyến khích sự phát triển của đội ngũ nhân viên. Bên cạnh đó, các thành viên trong Ban điều hành còn phải xây dựng các mối quan hệ tốt với các đối tác và khách hàng để đảm bảo rằng Công ty đang đi đúng hướng và đáp ứng được yêu cầu của thị trường.

Với những thành tựu đạt được, các thành viên trong Ban điều hành đã xây dựng được sự đồng thuận mạnh mẽ và niềm tin từ các bên liên quan và đóng góp tích cực cho sự phát triển bền vững của Công ty.

ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT TRONG NĂM 2023



Theo định hướng chiến lược phát triển Công ty từ 2021 - 2025, chỉ tiêu kinh doanh năm 2023 và tình hình thực tế của Công ty, HĐQT sẽ nâng cao hiệu quả và cách thức hoạt động cho phù hợp với thông lệ tốt trong nước và thế giới, bảo đảm thực hiện tốt vai trò của HĐQT, xây dựng các quy chế hoạt động chặt chẽ, minh bạch để thuận lợi cho điều hành và thực hiện. Đồng thời, tăng cường vai trò giám sát đối với hoạt động của Ban Tổng Giám đốc, cán bộ quản lý trong việc thực thi các nghị quyết của ĐHCĐ/HĐQT để đảm bảo mọi hoạt động của Công ty có hiệu quả, đúng quy định của pháp luật và hoàn thành chỉ tiêu kinh doanh năm 2023. Ngoài ra, nâng cao năng lực Quản trị Công ty dựa trên các thông lệ quốc tế để tối đa hóa hiệu quả hoạt động và giá trị của doanh nghiệp.

Năm 2023, HĐQT sẽ thực hiện một số nhiệm vụ chính để đạt được những mục tiêu này. Ưu tiên hàng đầu là duy trì vị thế dẫn đầu của Công ty trên thị trường dược phẩm Việt Nam. Kế tiếp là HĐQT sẽ tập trung triển khai các nghị quyết của ĐHCĐ thường niên 2022, hướng nỗ lực hoàn thành các chỉ tiêu kinh doanh năm 2023. HĐQT cũng nhận thấy tầm quan trọng của việc đầu tư vào nguồn nhân lực để phát triển kỹ năng cần thiết nhằm đáp ứng nhu cầu của nền kinh tế ngày càng hội nhập. Để đạt được mục tiêu này, HĐQT sẽ tăng cường nỗ lực đào tạo và phát triển lực lượng lao động, đặc biệt là những nhân sự được xác định là những người kế nhiệm tiềm năng cho các vị trí chủ chốt trong Công ty. Bằng cách đó, Công ty có thể đảm bảo chất lượng nguồn nhân lực đồng thời chuẩn bị cho nhu cầu kinh doanh trong tương lai.

Một nhiệm vụ quan trọng khác là rà soát hệ thống kiểm toán nội bộ, kiểm soát nội bộ và hệ thống quản lý rủi ro để đảm bảo tuân thủ các quy định pháp luật hiện hành. HĐQT sẽ ưu tiên tính minh bạch trong báo cáo tài chính và công bố thông tin, hướng đến áp dụng báo cáo tài chính theo chuẩn IFRS (chuẩn mực kế toán quốc tế). Ngoài ra, HĐQT sẽ giám sát tiến độ xây dựng nhà máy Betalactam mới, đảm bảo đáp ứng tiêu chuẩn GMP toàn cầu. Điều này sẽ giúp Công ty mở rộng năng lực sản xuất, đáp ứng nhu cầu thị trường và duy trì danh tiếng về chất lượng sản phẩm. Cuối cùng, HĐQT sẽ ưu tiên ứng dụng công nghệ thông tin để nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty. Bằng cách đầu tư vào công nghệ, Công ty có thể hợp lý hóa các quy trình và nâng cao khả năng ra quyết định, cho phép Công ty duy trì khả năng cạnh tranh trong môi trường kinh doanh đang phát triển nhanh chóng.



BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2022

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2022	Thực hiện 2022	Thực hiện 2021	% Thực hiện/ Kế hoạch 2022	Tăng trưởng 2022/2021
Doanh thu thuần	4.220	4.676	4.003	110,8%	16,8%
Lợi nhuận trước thuế	853	1.100	864	128,9%	27,3%
Lợi nhuận sau thuế		988	776		27,3%



Tổng doanh thu thuần năm 2022

4.676 tỷ đồng

đạt 111% kế hoạch năm

↑ 17% so với cùng kỳ



Lợi nhuận trước thuế năm 2022

1.100 tỷ đồng

đạt 129% kế hoạch năm

↑ 27% so với cùng kỳ

Nhờ nền tảng phát triển bền vững và chiến lược linh hoạt, DHG Pharma đã bứt phá ngoạn mục trong trạng thái bình thường mới và doanh thu thuần, lợi nhuận trước thuế đạt mức cao nhất trong suốt thời gian hoạt động của Công ty. Tổng doanh thu thuần năm 2022 của DHG Pharma được Ban Điều hành theo dõi sát sao, đạt 4.676 tỷ đồng, tương ứng 111% kế hoạch năm, tăng 17% so với cùng kỳ. Lợi nhuận trước thuế năm 2022 đạt 1.100 tỷ đồng nhờ vào tăng trưởng doanh thu,

tăng năng suất lao động, hiệu quả đầu tư và quản trị tốt chi phí. Công ty còn gia tăng sản lượng sản xuất, tồn kho nguyên liệu và thành phẩm giá thấp nên lãi gộp được cải thiện đáng kể.

Kết quả kinh doanh trên giúp DHG Pharma tiếp tục giữ vững vị trí dẫn đầu Ngành Công nghiệp Dược Việt Nam 26 năm liền về doanh thu và lợi nhuận. Tiếp tục giữ vị trí Top 5 doanh nghiệp dược có thị phần lớn nhất Ngành Dược Việt Nam (theo thống kê của IQVIA Quý 4/2022).

Xếp hạng năm nay	Xếp hạng năm trước	Tổ chức	Doanh thu (Tỷ đồng)	Tăng trưởng	Thị phần	EI
1	1	SANOFI	7.915	16%	4,2%	90
2	2	GSK	5.467	11%	2,9%	86
3	3	DHG	4.983	20%	2,7%	93
4 ▲	5	ASTRAZENECA	3.325	25%	1,8%	97
5	4	MSD	3.254	21%	1,7%	94

Nguồn: IQVIA Quý 4/2022

HOẠT ĐỘNG BÁN HÀNG VÀ MARKETING



Tổng số khách hàng

30.000 khách hàng

trong đó khách hàng thành viên CLB
Hơn **15.000** khách hàng

Xuất khẩu ghi nhận doanh thu thuần

117 tỷ đồng

↑ 36% so với cùng kỳ

Hệ thống phân phối chuyên nghiệp, sâu rộng và đa dạng, tận suất tương tác với các nhà thuốc tăng lên cùng với các sản phẩm đạt tiêu chuẩn Japan-GMP được giới chuyên môn và người tiêu dùng ngày càng tin tưởng sử dụng.

- Hoạt động kinh doanh nội địa ghi nhận doanh thu thuần 3.910 tỷ đồng, tăng 17% so với cùng kỳ, chiếm tỷ trọng 84% trong tổng doanh thu thuần. Hệ thống 34 chi nhánh trải dài trên 63 tỉnh thành ở Việt Nam, sản phẩm DHG Pharma đã có mặt tại gần 2.700 cửa hàng thuốc của 5 chuỗi nhà thuốc lớn, tổng số lượng khách hàng phát sinh giao dịch trong năm hơn 30.000 khách hàng, tổng số khách hàng thành viên Câu lạc bộ hơn 15.000 khách hàng. Nhờ đó, DHG Pharma tiếp tục phát huy thế mạnh để mở rộng hoạt động kinh doanh.



- Hoạt động xuất khẩu ghi nhận doanh thu thuần 117 tỷ đồng, tăng 36% so với cùng kỳ. Công ty đã xuất khẩu sang 20 nước tại các khu vực Châu Á, Trung Á, Trung Đông, Châu Âu và Châu Mỹ.

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tt)

HOẠT ĐỘNG BÁN HÀNG VÀ MARKETING (tt)

Công ty đã dự báo kịp thời nhu cầu tiêu thụ của thị trường và nắm bắt tốt cơ hội để đẩy mạnh hoạt động Marketing hướng đến đúng đối tượng khách hàng trong quá trình điều trị Covid-19, sổ mũi, sốt xuất huyết, phòng ngừa các bệnh hậu Covid-19, ... Các hoạt động quảng bá, nâng cao mức độ nhận diện sản phẩm chủ lực đến khách hàng và người tiêu dùng mục tiêu đạt hiệu quả cao, góp phần thúc đẩy hoạt động bán hàng tại các khu vực trọng điểm và thành phố lớn.

- 17/20 nhãn hàng chủ lực vượt chỉ tiêu đầu năm. 6 nhãn hàng đạt doanh thu từ 100 tỷ đồng.
- Chiến dịch truyền thông của nhãn hàng Hapacol với thông điệp "Giảm đau hạ sốt cho cả gia đình" đã thành công gia tăng cảm tình cho toàn bộ thương hiệu và yếu tố cân nhắc cho nhóm Người lớn. Chiến dịch góp phần cải thiện hình ảnh thương hiệu cao cấp của các dòng sản phẩm chủ lực như Hapacol.



Công ty triển khai hiệu quả hoạt động giới thiệu sản phẩm đến các bác sĩ và chiến lược tập trung đầu tư các sản phẩm đạt tiêu chuẩn Japan-GMP. Nhờ đó, doanh thu thuần của Kênh Hospital tăng 33% so với cùng kỳ và chiếm tỷ trọng khoảng 13% trong tổng doanh thu hàng trong nước.

Đội ngũ nhân bán hàng ngày càng chuyên nghiệp được đào tạo, huấn luyện bài bản và nâng cao kỹ năng. Đồng thời, nhân viên bán hàng theo sát chỉ tiêu kinh doanh năm và thực hiện nghiêm túc kế hoạch công việc hàng ngày/tuần/tháng giúp sản phẩm của DHG Pharma ngày càng phủ sâu rộng đến từng khách hàng trên khắp cả nước.

Hạn mức công nợ được xây dựng phù hợp và kịp thời cho từng khách hàng, các chi nhánh và Hội sở theo dõi và đôn đốc thu tiền giúp khách hàng không bị mất quyền lợi và hạn chế rủi ro. Nhờ đó, công tác bán hàng được triển khai hiệu quả hơn đồng thời công nợ được quản lý tốt, nợ quá hạn giảm mạnh.



BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tt)

HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT, CHẤT LƯỢNG, NGHIÊN CỨU VÀ CHUỖI CUNG ỨNG

Tổng sản lượng sản xuất của 2 nhà máy năm 2022 đạt 5.668 triệu đơn vị sản phẩm, tăng 40% so với cùng kỳ. Giá trị sản xuất đạt 6.405 tỷ đồng, tăng 38% so với năm trước. Nhu cầu sản xuất tăng mạnh trong năm 2022, nhưng Khối sản xuất đã nỗ lực ổn định cung ứng hàng hóa với chất lượng tốt nhất.



Tổng sản lượng sản xuất của 2 nhà máy

5.668

(Triệu đơn vị sản phẩm)

↑ Tăng 40% so với cùng kỳ



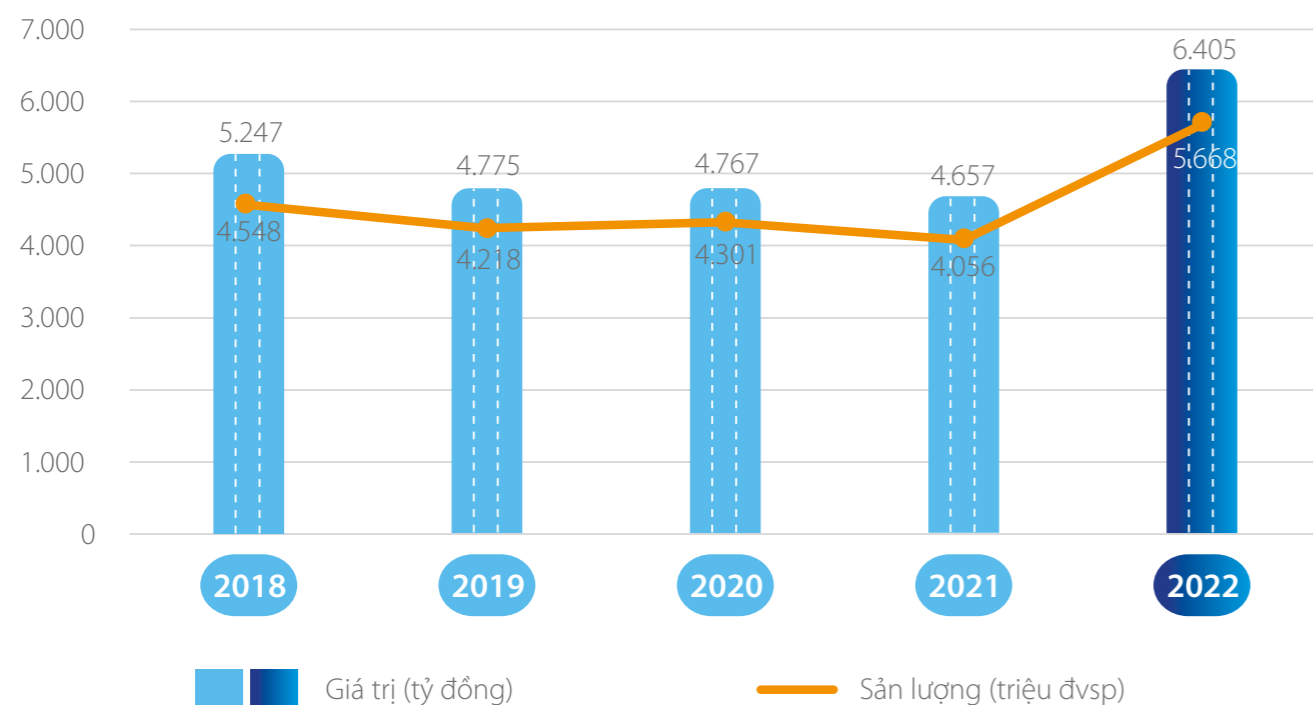
Giá trị sản xuất

6.405

Tỷ đồng

↑ Tăng 38% so với năm trước

SẢN LƯỢNG VÀ GIÁ TRỊ SẢN XUẤT 2018 - 2022



Công ty hiện đang có 02 nhà máy sản xuất dược phẩm

Nhà máy sản xuất Dược phẩm tại Cần Thơ

Nhà máy sản xuất Dược phẩm tại Cần Thơ có công suất thiết kế 2,5 tỷ đơn vị sản phẩm, chủ yếu sản xuất thuốc hóa dược, thuốc dược liệu và thực phẩm bảo vệ sức khỏe.

Nhà máy sản xuất Dược phẩm tại Hậu Giang

Nhà máy sản xuất Dược phẩm tại Hậu Giang gồm:

- Xưởng Non-Betalactam có công suất thiết kế 4 tỷ đơn vị sản phẩm. Công suất thực tế năm 2022 đạt 3,8 tỷ đơn vị sản phẩm nhằm đáp ứng nhu cầu tăng cao của thị trường.
- Xưởng Betalactam có công suất thiết kế là 1 tỷ đơn vị sản phẩm. DHG Pharma đang triển khai thêm dự án xây dựng nhà máy mới Betalactam đạt tiêu chuẩn Japan/EU-GMP nằm trong dự án chung đầu tư mở rộng Nhà máy Dược phẩm, Nhà máy In Bao bì DHG.
- Xưởng in bao bì sản xuất bao bì riêng, cung ứng đầy đủ cho nội bộ DHG và kinh doanh bên ngoài.



DHG Pharma đã đạt chứng nhận Japan-GMP cho viên nén, viên nén bao phim, viên nén sủi bọt và thuốc cốm sủi bọt. Tay nghề của nhân viên sản xuất từng bước được nâng cao nhằm thích ứng với tiêu chuẩn GMP toàn cầu.

Công ty tiếp tục duy trì đáp ứng các tiêu chuẩn trong nước:

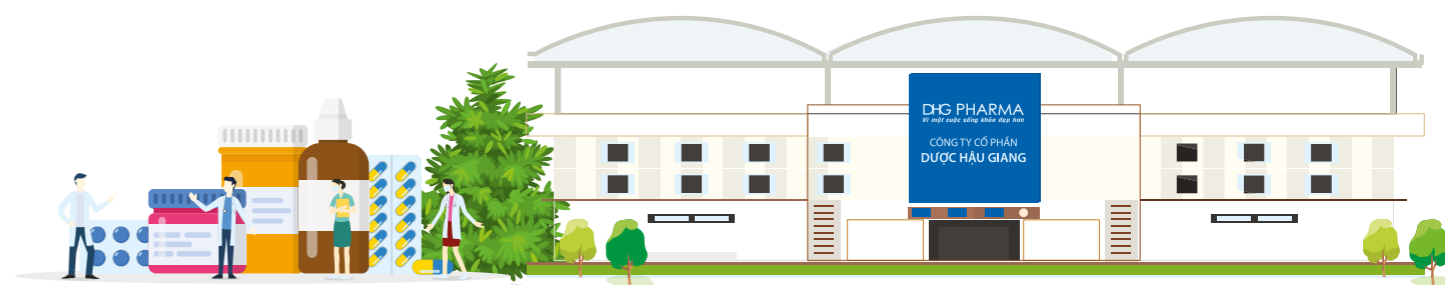
- Cục An toàn Vệ sinh Thực phẩm cấp chứng nhận duy trì GMP Thực phẩm bảo vệ sức khỏe.
- Xưởng Betalactam được Cục Quản lý Dược cấp chứng nhận duy trì WHO-GMP.
- Phòng Kiểm nghiệm hoàn thành tái đánh giá và đạt chứng nhận ISO/IEC: 17025.
- Xưởng Non Betalactam đã tiếp nhận tái đánh giá WHO-GMP và được Cục Quản lý dược cấp chứng nhận ngày 18/01/2023.

Các dự án chuyển giao công nghệ với các đối tác Nhật Bản, các công ty con của Taisho, các dự án chuyển giao sản phẩm của DHG Pharma,... được thực hiện đúng kế hoạch.

5 sản phẩm mới đã được triển khai sản xuất, 16 sản phẩm mới được cấp số đăng ký trong nước, 23 sản phẩm được cấp số đăng ký xuất khẩu. Tính đến 31/12/2022, tổng số sản phẩm đạt tương đương sinh học: 48, tăng 5 sản phẩm so với năm trước.

Kho thành phẩm mới tại nhà máy sản xuất dược phẩm tại Hậu Giang đã hoàn thành trong tháng 11/2022 giúp nâng cao sức chứa kho, đáp ứng nhu cầu lưu trữ hàng hóa.

Kinh doanh nguyên liệu đạt 107% kế hoạch năm. Giảm hao hụt nguyên liệu, thành phẩm, bao bì nhôm - PVC với số tiền là 7,9 tỷ đồng.



HOẠT ĐỘNG NHÂN SỰ, CÔNG NGHỆ THÔNG TIN VÀ KIỂM SOÁT NỘI BỘ



DHG Pharma tiếp tục đảm bảo công ăn việc làm và thu nhập cho người lao động của Công ty. CBNV được đảm bảo các chính sách chăm sóc sức khỏe; các công trình phúc lợi cho người lao động tốt; các chế độ chính sách lương, đãi ngộ chăm sóc cho người lao động và người thân được thông qua Hội nghị Người lao động hàng năm. Cơ chế tuyển dụng được cải tiến giúp cung cấp đủ nguồn nhân lực khi cần. Các quy chế/quy trình liên quan đến Nhân sự và Nội quy lao động được chuẩn hóa và cập nhật. Chính sách Chống xung đột lợi ích được triển khai và cấu trúc hệ thống lương thưởng và phúc lợi được tái cấu trúc để DHG Pharma ngày càng hoàn thiện hơn và hướng đến trở thành Công ty chuẩn quốc tế.

Các quy trình vận hành luôn được rà soát/cập nhật/bổ sung/điều chỉnh/xây dựng mới. Các tiêu chí và thông số đo lường các rủi ro trong quá trình hoạt động kinh doanh được cập nhật liên tục. Đặc biệt, hoạt động bán hàng luôn được chú trọng giúp ngăn ngừa các rủi ro tiềm ẩn có thể dẫn đến thiệt hại cho Công ty, tiếp tục nâng cao năng suất và hiệu quả hoạt động.

HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH VÀ ĐẦU TƯ



Hiện đại hóa và nâng cao năng lực quản lý, kiểm soát nội bộ thông qua các dự án

Cấp vốn vào tài khoản chuyên chi, thanh toán không dùng tiền mặt, phiếu thu điện tử, hóa đơn điện tử, thanh toán tập trung tại Trụ sở chính, mua sắm tập trung.



Đầu tư máy móc thiết bị nâng cao năng lực sản xuất

Năm 2022, hệ thống những quy chế/quy trình liên quan đến đầu tư, mua sắm, xây dựng, bảo dưỡng, sửa chữa được hoàn chỉnh và bổ sung thêm giúp công tác quản lý ngày càng được thực hiện chặt chẽ hơn. Thực tế, DHG Pharma đã triển khai thực hiện nhiều dự án như mua máy móc thiết bị, vật dụng phục vụ cho sản xuất, văn phòng, quản lý; mua sắm thiết bị và phương tiện vận chuyển và thực hiện cải tạo, nâng cấp, xây dựng mới nhà cửa, vật kiến trúc,...theo đúng quy định của Công ty. Các dự án được lập kế hoạch từ đầu năm, trước khi thực hiện sẽ được phân tích, đánh giá kỹ lưỡng trên nhiều phương diện khác nhau và phân bổ các nguồn lực, dòng tiền chi ra một cách hiệu quả nhất nhưng vẫn đảm bảo các dự án được triển khai nhanh chóng, đáp ứng nhu cầu của Công ty và thị trường. Các máy móc thiết bị này được đầu tư với công nghệ hiện đại, công suất cao từ những nhà cung cấp có uy tín cao trên thị trường quốc tế theo chiến lược nâng cao tiêu chuẩn GMP.



Đầu tư mở rộng Dự án Nhà máy Dược phẩm và Nhà máy in Bao bì DHG - giai đoạn 1

- **Địa điểm xây dựng:** Lô B2 -B3, Khu công nghiệp Tân Phú Thạnh - giai đoạn 1, xã Tân Phú Thạnh, Huyện Châu Thành A - Tỉnh Hậu Giang.
- **Mục tiêu đầu tư:** (1) Đạt chuẩn GMP toàn cầu cho một số dây chuyền sản xuất nhằm đạt mục tiêu chiến lược kinh doanh, (2) Đầu tư xây dựng trên quỹ đất mới để đảm bảo đạt chuẩn GMP toàn cầu nhà máy Betalactam, không ảnh hưởng tiêu chuẩn cao của nhà máy Non-Betalactam hiện tại.
- **Quy mô đầu tư xây dựng:** Quy mô xây dựng trong Giai đoạn 1 - khoảng 02 ha, Quy mô công suất - 680 triệu đơn vị sản phẩm/năm.
- **Giá trị đầu tư:** Mức đầu tư được duyệt là 627 tỷ đồng. Đã hoàn thành giải phóng mặt bằng và đã khởi công xây dựng trong tháng 11/2022. Dự kiến nhà máy được hoàn thành và đi vào hoạt động vào năm 2024.



BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tt)

CÁC HOẠT ĐỘNG KHÁC

DHG Pharma đóng góp hàng tỷ đồng vào ngân sách nhà nước cùng nhiều chương trình hoạt động xã hội - cộng đồng.

Tổng nộp ngân sách Nhà nước năm 2022 là 366 tỷ đồng. Trong đó, nộp ngân sách nhà nước tại TP. Cần Thơ là 118 tỷ đồng, tại tỉnh Hậu Giang là 62 tỷ đồng.



TỔNG NỘP NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2022

366

Tỷ đồng



Tại TP. Cần Thơ

118

Tỷ đồng



Tại Tỉnh Hậu Giang

62

Tỷ đồng



Đối với cộng đồng, thương hiệu DHG - Khỏe Yêu thương tiếp tục trở thành biểu tượng mang tính Nhân văn. DHG Pharma thực hiện các hoạt động chăm sóc sức khỏe cộng đồng vượt qua đại dịch Covid-19 và các hoạt động an sinh xã hội trên cả nước gồm:

(1) Các hoạt động cộng đồng tái khởi động lại các hoạt động thường niên sau đại dịch Covid-19 tại Cần Thơ và Hậu Giang; (2) Hỗ trợ cho ngành Y tế các tỉnh thành trong các hoạt động khám chữa bệnh cấp phát thuốc miễn phí trong bối cảnh các Bệnh viện đang quá tải vật tư y tế, góp một phần vào việc chăm sóc sức khỏe ban đầu cho người dân tại chỗ; (3) Đồng hành chăm sóc sức khỏe người dân tại các tỉnh miền Trung bị thiên tai, lũ quét; (4) Các hoạt động khác như đồng hành cùng 30.000 nhà thuốc chăm sóc sức khỏe cộng đồng, nuôi dưỡng trẻ mồ côi, chăm sóc mẹ Việt Nam Anh Hùng, các hoạt động chăm sóc sức khỏe người lao động.



HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT CỦA UBKT VỀ QUẢN TRỊ CÔNG TY



Ủy ban Kiểm toán (UBKT) thực hiện giám sát hoạt động của HĐQT thông qua các cuộc họp, trao đổi, cách thức đưa ra Nghị quyết của HĐQT đồng thời thực hiện giám sát hoạt động của Ban Điều hành (BDH) thông qua việc chấp hành các Nghị quyết của HĐQT cũng như cơ chế phân quyền giữa HĐQT và Tổng Giám đốc (TGD).

Hoạt động giám sát của UBKT được triển khai đa dạng qua các kênh báo cáo và tiếp xúc với các thành viên BDH, Giám đốc Tài chính, Kế toán trưởng, Trưởng Kiểm toán nội bộ (KTNB), Trưởng Kiểm soát nội bộ (KSNB) và Quản lý rủi ro (QLRR), Trưởng Bộ phận Pháp chế cũng như Kiểm toán độc lập.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, UBKT luôn phối hợp tốt với các thành viên HĐQT, thành viên BDH và các cán bộ quản lý liên quan và luôn nhận được sự hợp tác.

UBKT thực hiện báo cáo định kỳ hoặc đột xuất lên HĐQT.

KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN

Tình hình thực hiện Nghị quyết của HĐQT

- Tất cả các vấn đề quan trọng đều được thảo luận công khai, dân chủ trong HĐQT. Các cuộc họp HĐQT có sự tham gia của TGD và các cán bộ chủ chốt phụ trách các lĩnh vực tham gia báo cáo, thảo luận,... Vì thế, các vấn đề được đánh giá, thảo luận thấu đáo, cần trọng để đi đến quyết định thống nhất trước khi ra Nghị quyết.
- BDH luôn bám sát và thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết của HĐQT đã ban hành.
- Tổ Thư ký Công ty đã thực hiện tốt nhiệm vụ theo dõi, đôn đốc thực hiện và báo cáo tình hình thực hiện các Nghị quyết của HĐQT.



Tình hình thực hiện Nghị quyết của UBKT

Các Nghị quyết của UBKT sau khi ban hành đều được thông tin tới BDH và người có liên quan để tổ chức thực hiện. Kết quả giám sát cho thấy các khuyến nghị và yêu cầu của UBKT đã nêu trong các nghị quyết đều được tổ chức thực hiện nghiêm túc, đầy đủ và kịp thời.

- UBKT ghi nhận và thông qua báo cáo tài chính (BCTC) năm 2022 đã được kiểm toán. BCTC 2022 đã được lập và trình bày phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam (VAS) và các quy định hiện hành, phản ánh trung thực tình hình tài chính và sản xuất kinh doanh của DHG, không phát hiện các sai sót trọng yếu có thể ảnh hưởng đến tính trung thực của BCTC.
- Không phát hiện các biến động bất thường đối với các khoản mục trọng yếu về tài sản và kết quả kinh doanh. Các chính sách kế toán và nguyên tắc xác định ước tính kế toán được áp dụng nhất quán, không có thay đổi trọng yếu được ghi nhận.
- Các giao dịch với các bên liên quan được kiểm soát chặt chẽ và tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ, quy định của Công ty về kiểm soát giao dịch bên liên quan, không phát hiện xung đột lợi ích trong các giao dịch với các bên liên quan.

Báo cáo tài chính và hệ thống kế toán

- Công ty đã và đang duy trì khung QLRR và KSNB hiệu quả bao gồm chính sách và các quy trình QLRR, KSNB đã được ban hành. Các quy trình, quy chế quan đang áp dụng đã đóng góp tích cực trong việc nâng cao hiệu quả KSNB và QLRR.
- Công ty đã triển khai và cập nhật Danh mục rủi ro toàn công ty và là căn cứ chung để tất cả các bộ phận, đơn vị tổ chức thực hiện công tác QLRR và KSNB hiệu quả. Qua đó, báo cáo QLRR được thực hiện định kỳ hoặc đột xuất tùy theo mức độ rủi ro phát sinh.

Hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro

- Trong năm 2022, Công ty tiếp tục thực hiện yêu cầu đánh giá toàn diện hệ thống KSNB theo chuẩn mực J-SOX (Đạo luật Sarbanes-Oxley - Nhật Bản) được Tập đoàn mẹ Taisho yêu cầu và hỗ trợ.
- Công ty đã thiết lập bộ máy và cơ chế giám sát tuân thủ đạo đức nghề nghiệp, phòng chống gian lận trong đó có hoạt động của Hội đồng giám sát tuân thủ và đường dây nóng tiếp nhận thông tin tố cáo các trường hợp vi phạm. Hoạt động giám sát tuân thủ nghề nghiệp đã có tác dụng răn đe, phòng ngừa sai phạm ở tất cả các cấp lãnh đạo và nhân viên.
- UBKT đánh giá hoạt động QLRR và cải thiện hệ thống KSNB được thực hiện nghiêm túc và hiệu quả vì thế có thể nhận dạng kịp thời, đánh giá phù hợp và có hành động xử lý rủi ro thích hợp.

Kiểm toán nội bộ

- Chức năng KTNB có vị thế và vai trò rất quan trọng trong hệ thống quản trị công ty và đã được thiết kế, tổ chức thực hiện theo các quy định của pháp luật. UBKT luôn theo dõi để đảm bảo hoạt động KTNB có chất lượng, hiệu quả.
- Năm 2022, KTNB đã hoàn thành công việc được giao theo kế hoạch hoạt động được phê duyệt.
- UBKT khuyến nghị Công ty cần sớm kiện toàn bộ máy nhân sự quản lý của KTNB để có thể đáp ứng được yêu cầu kiểm toán cao hơn của Ban lãnh đạo.

Các vấn đề tuân thủ pháp luật

DHG Pharma có bộ máy chuyên trách về pháp lý hỗ trợ các vấn đề pháp lý cho các đơn vị, theo dõi và cập nhật thường xuyên các quy định của pháp luật trong quản lý doanh nghiệp, kinh doanh dược phẩm, đồng thời đánh giá rủi ro pháp lý từ yếu tố chính sách đến việc áp dụng cụ thể tại Công ty, từ đó có khuyến nghị để đảm bảo DHG Pharma tuân thủ tuyệt đối các quy định của pháp luật.

Đánh giá kết quả và chất lượng Kiểm toán độc lập

Công ty kiểm toán độc lập Deloitte thực hiện kiểm toán BCTC 2022 và đã hoàn thành tốt nhiệm vụ, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ theo hợp đồng kiểm toán đã ký kết với DHG Pharma, đáp ứng kỳ vọng của UBKT trên các tiêu chí chủ yếu như: Đảm bảo độ tin cậy, trung thực và chất lượng của báo cáo kiểm toán BCTC; tuân thủ thời hạn kiểm toán theo quy định; tuân thủ các quy định về nghề nghiệp, đảm bảo tính độc lập, khách quan khi đưa ra các ý kiến kiểm toán.

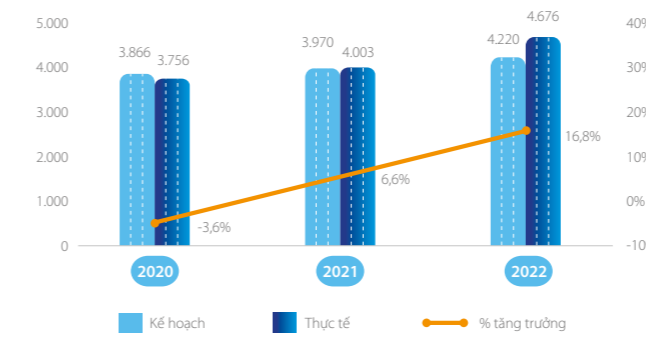


PHÂN TÍCH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KẾT QUẢ KINH DOANH

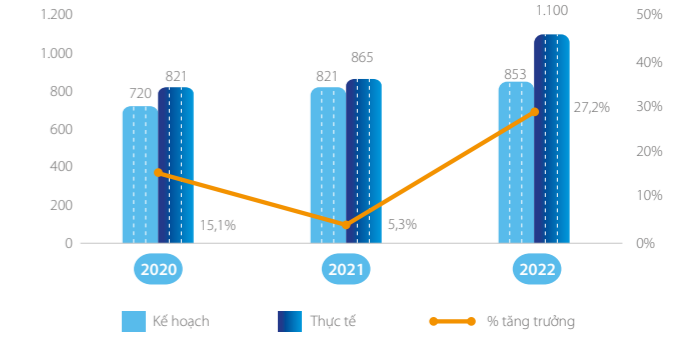
DOANH THU THUẦN

ĐVT: Tỷ đồng



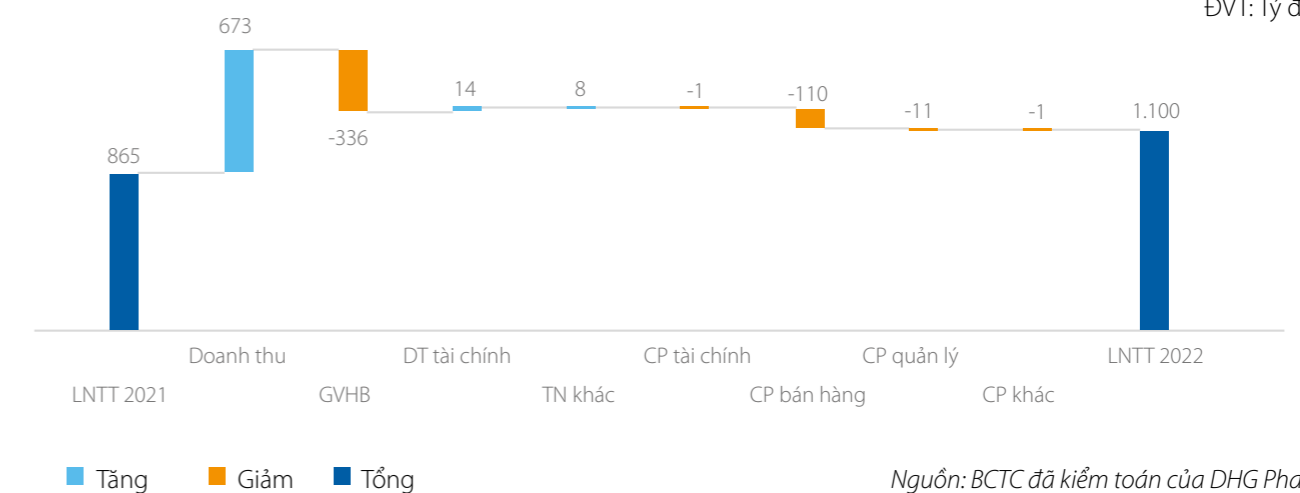
LỢI NHUẬN TRƯỚC THUẾ

ĐVT: Tỷ đồng



LỢI NHUẬN TRƯỚC THUẾ NĂM 2021 - 2022

ĐVT: Tỷ đồng



Nguồn: BCTC đã kiểm toán của DHG Pharma

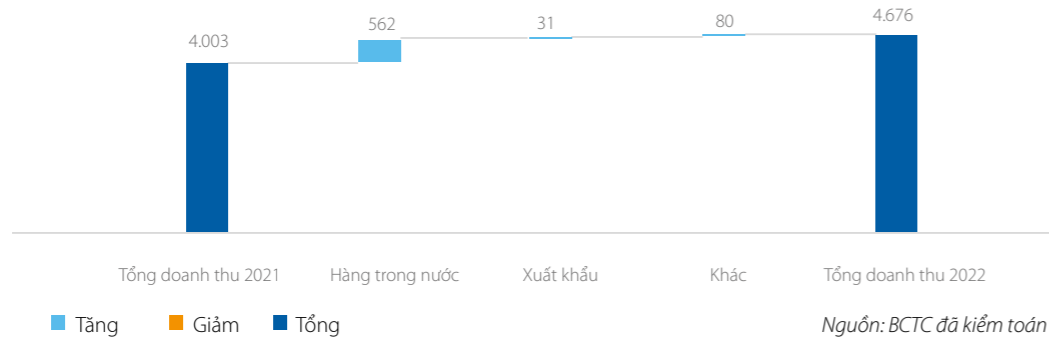
Năm 2022 chứng kiến sự phục hồi mạnh trong chỉ tiêu lĩnh vực chăm sóc sức khỏe, trong đó không thể không nhắc đến nhu cầu tiêu thụ lớn về thuốc. Dịch Covid-19 đã được khống chế, nhưng nhiều biến thể mới xuất hiện và tiềm ẩn rủi ro có thể làm cho dịch bùng phát bất cứ khi nào. Người dân gia tăng nhu cầu sử dụng thuốc phòng ngừa và điều trị hậu Covid-19. Thêm vào đó, các loại dịch cúm và sốt xuất huyết có những dấu hiệu bất thường khiến cho nhu cầu sử dụng thuốc tăng cao. DHG Pharma bước vào giai đoạn thích ứng an toàn linh hoạt song song với việc đẩy mạnh sản xuất để nhanh chóng đáp ứng nhu cầu thuốc của thị trường.

Với việc bám sát chặt chẽ chỉ tiêu do Đại hội đồng cổ đông giao, DHG Pharma đã xuất sắc hoàn thành 110,8% kế hoạch doanh thu thuần và 128,9% kế hoạch lợi nhuận trước thuế. Lợi nhuận sau thuế đạt 988 tỷ đồng, tăng 27,3% so với cùng kỳ, đây là mức lợi nhuận cao nhất trong suốt thời gian hoạt động của Công ty thể hiện sự tận tụy, trách nhiệm trong công việc của đội ngũ nhân viên, Ban Điều hành và Hội đồng quản trị góp phần giúp Công ty tiếp tục giữ vững vị thế dẫn đầu thị trường dược phẩm Việt Nam.

PHÂN TÍCH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tt)

DOANH THU THUẦN NĂM 2021 - 2022

ĐVT: Tỷ đồng

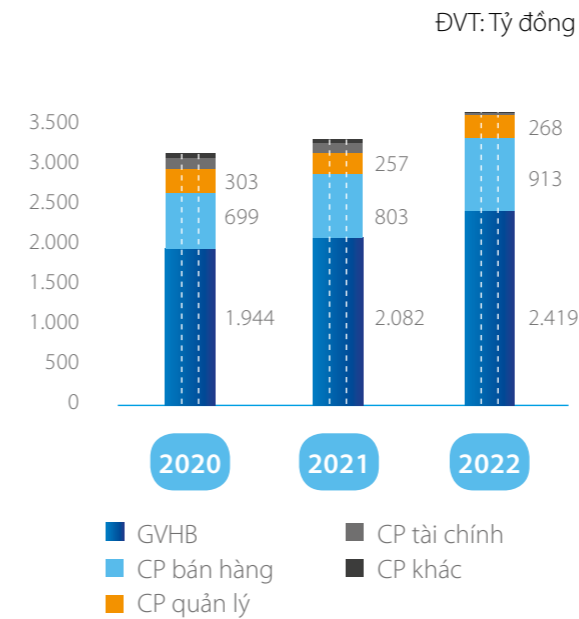


Nguồn: BCTC đã kiểm toán của DHG Pharma

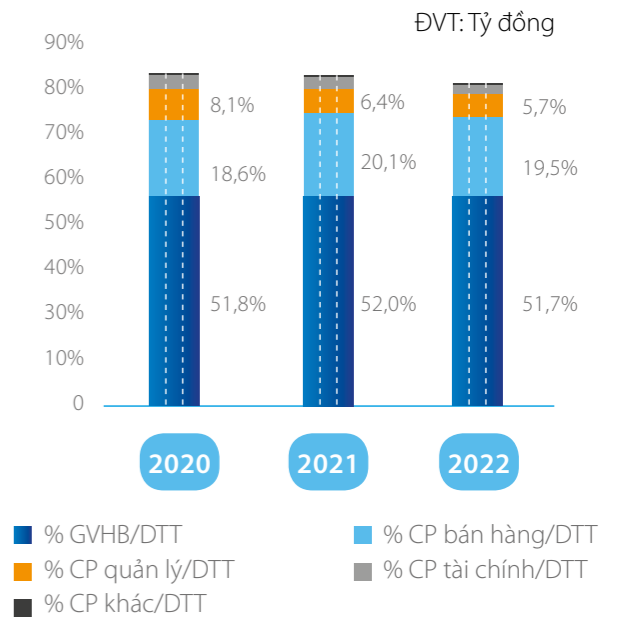
Hàng trong nước đóng vai trò cốt lõi trong việc tăng trưởng của doanh thu thuần, với giá trị đóng góp 562 tỷ đồng. Doanh thu thuần hàng trong nước năm 2022 đạt 3.910 tỷ đồng, tăng 16,8% so với cùng kỳ, đây là mức tăng trưởng cùng kỳ cao nhất trong 5 năm gần đây. Tốc độ tăng trưởng bình quân (CAGR) của hàng trong nước giai đoạn 2018 - 2022 đạt 6,7%, cao hơn mức tăng trưởng bình quân 4,8% của tổng doanh thu thuần.

CẤU TRÚC CHI PHÍ

ĐVT: Tỷ đồng



ĐVT: Tỷ đồng



Nguồn: BCTC đã kiểm toán của DHG Pharma

Trong giai đoạn 2020 - 2022, giá vốn hàng bán chiếm tỷ trọng cao nhất trong tổng chi phí và chiếm khoảng 52% tổng doanh thu của DHG Pharma. Cấu trúc giá vốn hàng bán/tổng doanh thu của DHG Pharma là thấp nhất so với các doanh nghiệp sản xuất thuốc tân dược khác. Năm 2022, mặc dù đối mặt với nhiều khó khăn như chiến tranh Nga-Ukraine, đóng cửa của nền kinh tế Trung Quốc trong đại dịch Covid-19 và sự tăng lãi suất của Ngân hàng Dự trữ Liên bang Hoa Kỳ (FED), DHG Pharma vẫn có lợi thế về quy mô và tồn trữ nguyên liệu ở thời điểm thích hợp, giúp DHG Pharma giảm thiểu tác động của nguồn cung nguyên vật liệu khan hiếm, giá nguyên vật liệu tăng đột biến và biến động tỷ giá USD/VND. Điều này là điểm thuận lợi nhất của DHG Pharma so với các doanh nghiệp sản xuất tân dược khác.

Chi phí bán hàng chiếm tỷ lệ bình quân trên 19%/tổng doanh thu. Khoản chi phí này tương đối cao so với các doanh nghiệp niêm yết cùng ngành. Tỷ lệ chi phí bán hàng/tổng doanh thu năm 2022 giảm so với năm 2021, tuy nhiên, số tuyệt đối tăng 110 tỷ đồng chủ yếu do chi phí cho nhân viên bán hàng tăng do Công ty tăng tiền thưởng theo doanh số, các hội thảo và sự kiện được tổ chức trở lại khi dịch bệnh được kiểm soát, chi phí vận chuyển tăng do giá nhiên liệu tăng.

Chi phí quản lý doanh nghiệp biến động tăng giảm qua các năm. Xét số tuyệt đối, chi phí quản lý doanh nghiệp năm 2021 giảm 15,1% và tăng 4,3% vào năm 2022. Tuy nhiên, tỷ lệ chi phí quản lý doanh nghiệp/tổng doanh thu giảm dần từ 8,1% năm 2020 xuống còn 5,7% năm 2022. Năm 2022, chi phí lương thưởng cho nhân viên Khối văn phòng phục vụ tương đối ổn định dựa trên bảng đánh giá hiệu quả công việc (KPI) và Công ty hoàn trích dự phòng nợ phải thu khó đòi và trợ cấp mất việc làm.

Chi phí tài chính có tỷ lệ trên tổng doanh thu giảm dần trong giai đoạn 2020 - 2022 với tỷ lệ 3,2% - 2,5% - 2,2%. Tuy nhiên, chi phí tài chính năm 2022 vẫn tăng 2 tỷ đồng do tăng ghi nhận lỗ chênh lệch tỷ giá gần 9 tỷ đồng mặc dù chiết khấu thanh toán giảm so với cùng kỳ.

Chi phí khác chiếm một tỷ trọng rất nhỏ trong cơ cấu chi phí, dưới 1%. Năm 2022, DHG Pharma không ghi nhận khoản lỗ thanh lý tài sản cố định nhưng tăng hơn 9 tỷ đồng từ tiền thuế hộ kinh doanh cá nhân.



Theo ngành hàng

Năm 2022, ngành hàng kháng sinh và giảm đau hạ sốt vẫn là 2 ngành hàng chủ lực có sự tăng trưởng mạnh nhất với tốc độ tăng trưởng bình quân 23%. Theo sau là ngành hàng hô hấp với mức tăng trưởng 21%. Nguyên nhân tăng trưởng của ba ngành hàng này là do tăng nhu cầu sử dụng thuốc phòng ngừa, điều trị hậu Covid-19 và thuốc điều trị cảm cúm. DHG Pharma đã dự báo tốt, dự trữ sẵn nguồn nguyên liệu, triển khai sản xuất quy mô lớn đối với các sản phẩm thuộc ngành hàng kháng sinh, giảm đau hạ sốt trong khi các doanh nghiệp khác phải vật lộn để tìm kiếm nguồn hàng sản xuất. Ngoài ra, các ngành hàng như tim mạch - đái tháo đường, tiêu hóa - gan mật có tiềm năng tăng trưởng tốt do xu hướng tắt yếu dùng để điều trị các bệnh thời đại. Sự đóng góp của các sản phẩm mới, sản phẩm đạt tiêu chuẩn Japan-GMP và sự gia tăng trong trúng thầu là những yếu tố chính dẫn đến sự tăng trưởng của hai ngành hàng trên.

Theo nhãn hàng

Hapacol tiếp tục đóng góp lớn nhất vào sự phát triển của DHG Pharma với mức tăng trưởng đáng kể lên tới 19%. Nhân hàng Hapacol được biết đến với dòng sản phẩm giảm đau hạ sốt được sản xuất dưới nhiều dạng bào chế khác nhau và hàm lượng đa dạng giúp đáp ứng nhu cầu của nhiều đối tượng khách hàng. Trong năm 2022, nhân hàng Hapacol được ưa chuộng do nhu cầu tiêu thụ tăng lên trong việc phòng ngừa và điều trị các bệnh như Covid-19, cảm lạnh, cảm cúm, sốt xuất huyết và nhiều bệnh khác. Các sản phẩm nổi bật trong nhân hàng Hapacol bao gồm Hapacol 650, Hapacol Sủi, Hapacol 250, Hapacol 150 và các sản phẩm này đều được đánh giá cao về tính hiệu quả và an toàn bởi đồng bào người tiêu dùng. Đặc biệt, chiến dịch truyền thông của Hapacol trong năm 2022 với thông điệp "Giảm đau hạ sốt cho cả gia đình" đã tạo được ấn tượng tích cực với khách hàng, đồng thời giúp gia tăng doanh số bán hàng. Điều này cho thấy rằng Hapacol đã đưa ra chiến lược truyền thông rất thành công và tiếp tục củng cố vị thế trên thị trường. Theo sau nhân hàng Hapacol là các nhãn hàng Klamentin, Apitim, Zaromax, Bocalex. Năm nhân hàng trong Top 20 nhãn hàng của DHG Pharma có mức tăng trưởng tốt nhất gồm Bipp, Zaromax, Haginir, Aticef và Haginat.

Theo Kênh

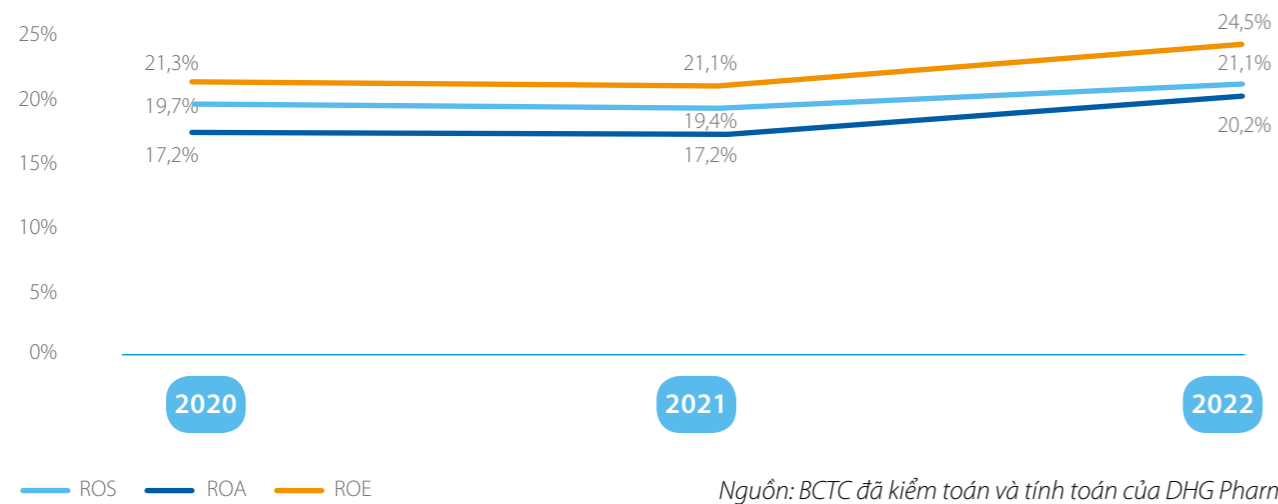
Với lợi thế hệ thống phân phối sâu, rộng và trải dài khắp cả nước, Kênh Pharmacy tiếp tục đóng vai trò đặc biệt quan trọng trong chiến lược kinh doanh của DHG Pharma. Cả 2 kênh đều có mức tăng trưởng mạnh so với cùng kỳ, trong đó Kênh Pharmacy đóng góp 77% trong tổng mức tăng trưởng 562 tỷ đồng của doanh thu hàng trong nước.

Hàng xuất khẩu ghi nhận sự tăng trưởng vượt bậc với mức tăng 35,7%, tương ứng với giá trị tăng là 31 tỷ đồng. Doanh thu hàng xuất khẩu tăng chủ yếu ở các thị trường Afghanistan, Cambodia, Malaysia, Turkey, Moldova, Indonesia. Hàng khác gồm gia công, kinh doanh nguyên liệu, hàng khuyến mãi, kinh doanh hàng

OEM và hàng khác. Doanh thu hàng khác đạt 649 tỷ đồng, tăng 14,0% so với năm trước. Đóng góp đáng kể nhất vào mức tăng trưởng này là hoạt động gia công do đây là dòng sản phẩm hỗ trợ điều trị các bệnh liên quan đến hô hấp, nhu cầu gia tăng nên đối tác tăng đơn đặt hàng gia công đối với DHG Pharma.

PHÂN TÍCH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tt)

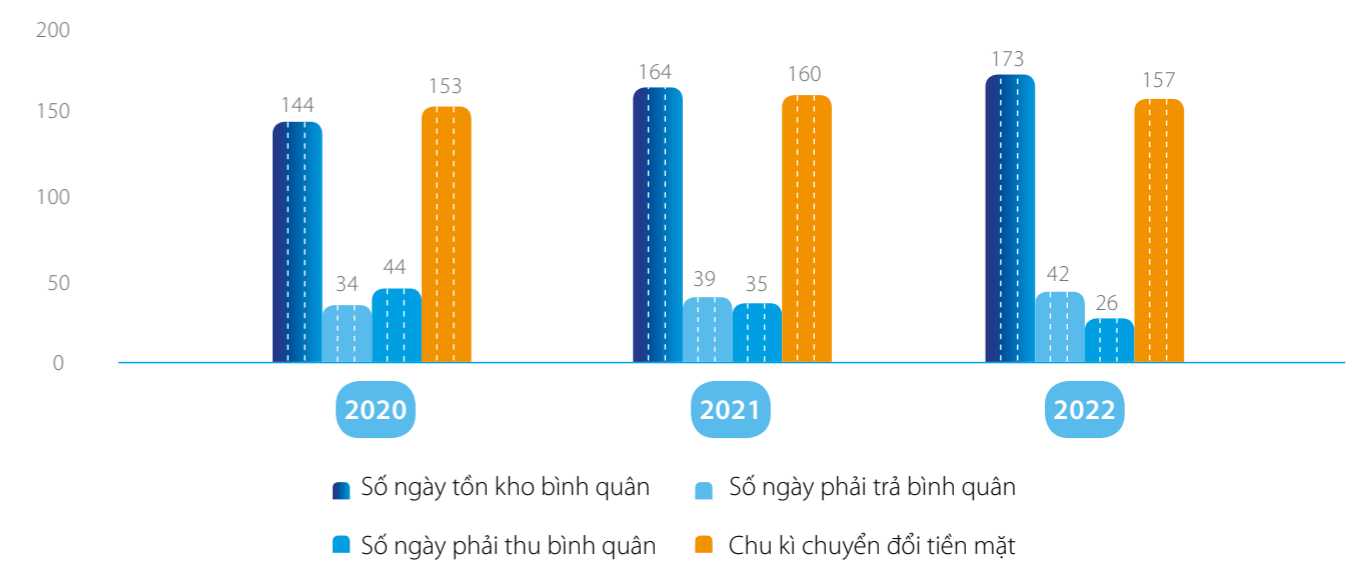
TỶ SUẤT SINH LỢI



Các chỉ số sinh lời đều được cải thiện đáng kể trong năm 2022. Sự cải thiện tỷ suất sinh lời trong giai đoạn 2020 – 2022 giúp cho DHG Pharma đứng số một so với các công ty cùng ngành niêm yết, củng cố vị thế dẫn đầu về hiệu quả sản xuất kinh doanh. Chi tiết như sau:



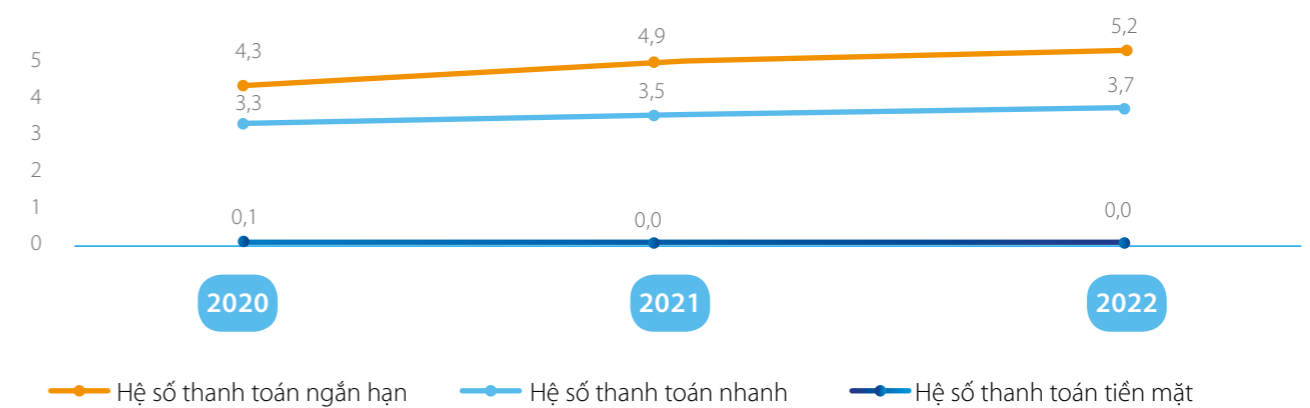
HIỆU SUẤT HOẠT ĐỘNG



Chu kỳ chuyển đổi tiền mặt trong năm 2022 đạt 157 ngày, giảm 3 ngày so với năm trước. Trong đó, số ngày tồn kho bình quân tăng 9 ngày do nhu cầu dự trữ thành phẩm và nguyên liệu tăng. Tồn kho thành phẩm cao do thực hiện sản xuất lô lớn để giảm giá thành và tiết kiệm chi phí sản xuất đồng thời nhằm đáp ứng nhu cầu hàng hóa trên cả nước và giữ vững thị phần.

Tồn kho nguyên liệu cao do Công ty mua hàng khối lượng lớn hơn để có mức giá tốt hơn và dự trữ thêm nguyên liệu nhằm giảm thiểu rủi ro do biến động giá và tỷ giá ngoại tệ. Số ngày phải thu bình quân giảm 9 ngày khi hiệu quả thu hồi công nợ đã được cải thiện, các khoản nợ khó đòi được xử lý triệt để giúp tăng nguồn tiền mặt thu về từ hoạt động bán hàng. Số ngày phải trả bình quân dao động trên 40 ngày, chủ yếu là các khoản thanh toán mua nguyên vật liệu, hàng hóa.

KHẢ NĂNG THANH TOÁN

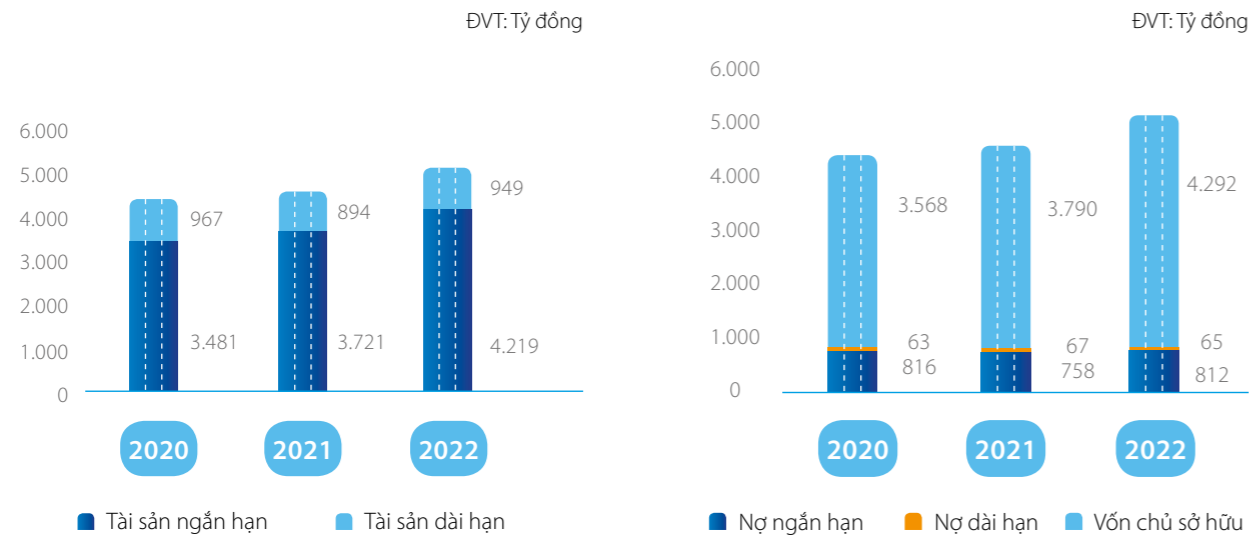


Khả năng thanh toán ngắn hạn của DHG Pharma đạt bình quân khoảng 05 lần và khả năng thanh toán nhanh đạt trên 03 lần cho thấy các tỷ số này của Công ty cao và an toàn phản ánh Công ty có khả năng đảm bảo chi trả các khoản nợ tốt. Hệ số thanh toán tiền mặt thấp do Công ty tận dụng lượng tiền gửi ngân hàng để gửi tiền có kỳ hạn nên lượng tiền và các khoản tương đương tiền được giữ ở mức đủ đảm bảo cho hoạt động sản xuất kinh doanh.



PHÂN TÍCH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tt)

CẤU TRÚC TÀI SẢN – NGUỒN VỐN



Nguồn: BCTC đã kiểm toán và tính toán của DHG Pharma

TÀI SẢN

Đến thời điểm 31/12/2022, tổng tài sản của DHG Pharma tăng từ 4.615 tỷ đồng lên 5.168 tỷ đồng, tăng 12% so với cùng kỳ.

Xét về quy mô, tài sản ngắn hạn tăng 498 tỷ đồng, tăng 13,4% so với năm trước. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn trong năm (chủ yếu là các khoản tiền gửi dưới 12 tháng) tăng mạnh 245 tỷ đồng, tăng 11,6% so với cùng kỳ năm ngoái. Để gia tăng lượng tiền gửi, kiểm soát lạm phát, lường đón các đợt tăng lãi suất của FED và giảm áp lực tỷ giá, lãi suất tiền gửi liên tục tăng mạnh và duy trì mức cao. Đây là kênh đầu tư an toàn và hiệu quả cho nguồn tiền nhàn rỗi của Công ty. Giá trị tồn kho cuối năm 2022 tăng 178 tỷ đồng, tăng 16,6% so với năm trước đó. Công ty dự trữ thêm nguyên vật liệu từ cuối năm 2021 và xu hướng này tiếp tục duy trì duy trì trong nguyên năm 2022 do tình hình logistic toàn cầu thường xuyên bị tắc nghẽn bởi ảnh hưởng của chiến tranh và phong tỏa tại Trung Quốc. Ngoài ra, các khoản phải thu ngắn hạn với giá trị tăng 62 tỷ đồng do tăng các khoản trả trước cho người bán ngắn hạn nhằm mục đích giữ được giá tốt với người bán. Tuy nhiên, các khoản phải thu ngắn hạn của khách hàng chỉ còn 320 tỷ đồng, giảm 12% so với cùng kỳ. Giá trị dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi thay đổi từ 49 tỷ đồng xuống còn 40 tỷ đồng. Điều này cho thấy các biện pháp kiểm soát, quản lý, thu hồi công nợ kịp thời và sâu sát đến từng địa phương trong thời gian qua đã phát huy hiệu quả giúp Công ty tránh tình trạng vốn bị chiếm dụng kéo dài cũng như ảnh hưởng đến khả năng thu lợi. Các khoản mục khác gồm tiền và các khoản tương đương tiền, tài sản ngắn hạn khác có biến động không đáng kể. Tài sản dài hạn chỉ tăng 6% so với cùng kỳ, thấp hơn tốc độ tăng của tài sản ngắn hạn.

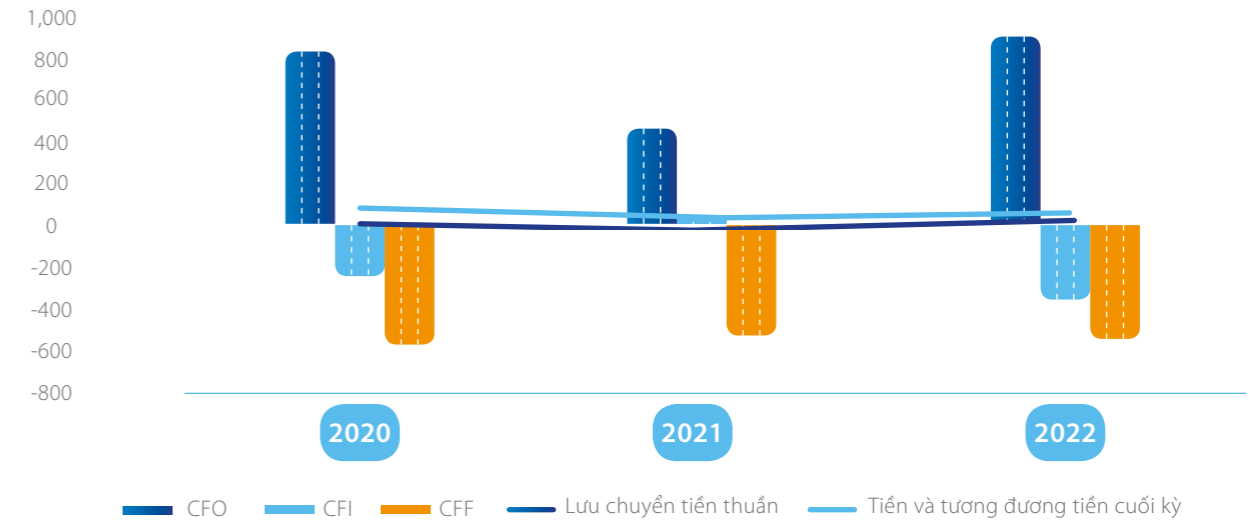
Công ty đã hoàn thiện phần xây dựng nhà văn phòng/công trình phụ Chi nhánh nhà máy Dược Hậu Giang tại Hậu Giang và tiếp tục triển khai dự án đầu tư mở rộng dự án nhà máy Dược phẩm và nhà máy in bao bì DHG nên tài sản dở dang dài hạn tăng 23,1 tỷ đồng. Đồng thời, các hạng mục đầu tư tài sản cố định chưa thực hiện đúng tiến độ làm việc nghiệm thu và đưa vào sử dụng của một số hạng mục đầu tư bị ảnh hưởng khiến cho giá trị nguyên giá mới của tài sản không tăng nhiều bằng chi phí khấu hao trong kỳ.

Xét về cơ cấu, tài sản có xu hướng dịch chuyển tăng tài sản ngắn hạn và giảm tài sản dài hạn. Tài sản ngắn hạn chiếm phần lớn trong tổng tài sản với tỷ trọng 81,6% vào năm 2022. Tỷ trọng hàng tồn kho tăng lên 24,2% năm 2022 nhằm đảm bảo có đủ hàng phục vụ nhu cầu bán hàng trong bối cảnh chuỗi cung ứng có nhiều biến động phức tạp. Khoản phải thu được duy trì ở mức tốt 10,7% nhằm hạn chế tình trạng chiếm dụng vốn. Tiền và các khoản tương đương tiền chiếm tỷ trọng chưa đến 1% nhưng bù lại các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn chiếm 45,6% giúp gia tăng hiệu quả sử dụng vốn. Đối với tài sản dài hạn, tỷ trọng tài sản dài hạn trong tổng tài sản giảm chỉ còn 18,4% năm 2022 nhưng đây là xu hướng tạm thời do Công ty đã bắt đầu đầu tư vào dự án đầu tư mở rộng dự án nhà máy Dược phẩm và nhà máy in bao bì DHG.

NGUỒN VỐN

Với nguồn vốn dồi dào, tỷ trọng vốn chủ sở hữu trên tổng nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2022 tiếp tục giữ ở mức cao, chiếm đến 83%. Vốn chủ sở hữu tăng 13,2% so với cùng kỳ, đạt 4.292 tỷ đồng nhờ vào phần lợi nhuận sau thuế lớn chưa phân phối giữ lại từ năm 2021. Đối với nợ phải trả, tỷ trọng nợ phải trả trên tổng nguồn vốn và tỷ trọng nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu liên tục giảm qua các năm và duy trì ở mức thấp cho thấy nguồn vốn của Công ty chủ yếu được tài trợ bởi nguồn vốn chủ sở hữu, công ty không gặp bất kỳ rủi ro nào trong việc trả nợ.

TÌNH HÌNH DÒNG TIỀN



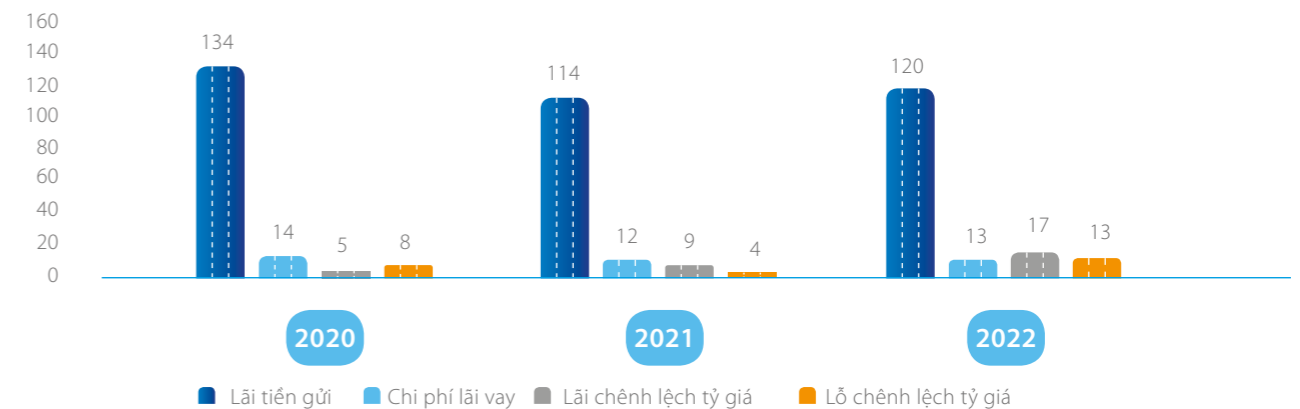
Nguồn: BCTC đã kiểm toán và tính toán của DHG Pharma

Chú thích: CFO: Dòng tiền từ hoạt động kinh doanh; CFF: Dòng tiền từ hoạt động tài chính; CFI: Dòng tiền từ hoạt động đầu tư

Dòng tiền thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh tại thời điểm cuối năm tăng mạnh trở lại so với cùng kỳ, từ 453,4 tỷ đồng lên 901,3 tỷ đồng. Do nhu cầu dự trữ nguyên vật liệu hàng hóa nên hàng tồn kho tại thời điểm cuối năm 2021 ở mức rất cao. Sang năm 2022, nhu cầu dự trữ vẫn còn tiếp diễn nhưng bớt căng thẳng hơn so với thời kỳ đại dịch nên dòng tiền cho hàng tồn kho giảm từ 246,3 tỷ đồng xuống còn 177,9 tỷ đồng. Một số khoản phải trả cho người bán chưa đến hạn thanh toán là nguyên nhân chính làm cho các khoản phải trả tăng lên. Lợi nhuận trước thuế đạt mức cao cùng với các khoản phải trả tăng, hàng tồn kho

được dự trữ ở mức hợp lý góp phần duy trì mức vốn lưu động tối ưu cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Bên cạnh đó, khoản mục chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác tăng thâm hụt lên 234 tỷ đồng làm cho dòng tiền từ hoạt động đầu tư tăng thâm hụt lên 353,7 tỷ đồng. Đối với hoạt động tài chính, cổ tức chi trả giảm còn 457,6 tỷ đồng nhưng DHG Pharma đã tăng dòng tiền trả nợ gốc nên dòng tiền thuần từ hoạt động tài chính tăng thâm hụt từ 527,9 tỷ đồng lên 550,3 tỷ đồng. Số dư tiền mặt gần như không đổi so với cùng kỳ khi lưu chuyển tiền thuần trong kỳ giữa ba hoạt động gần bằng 0.

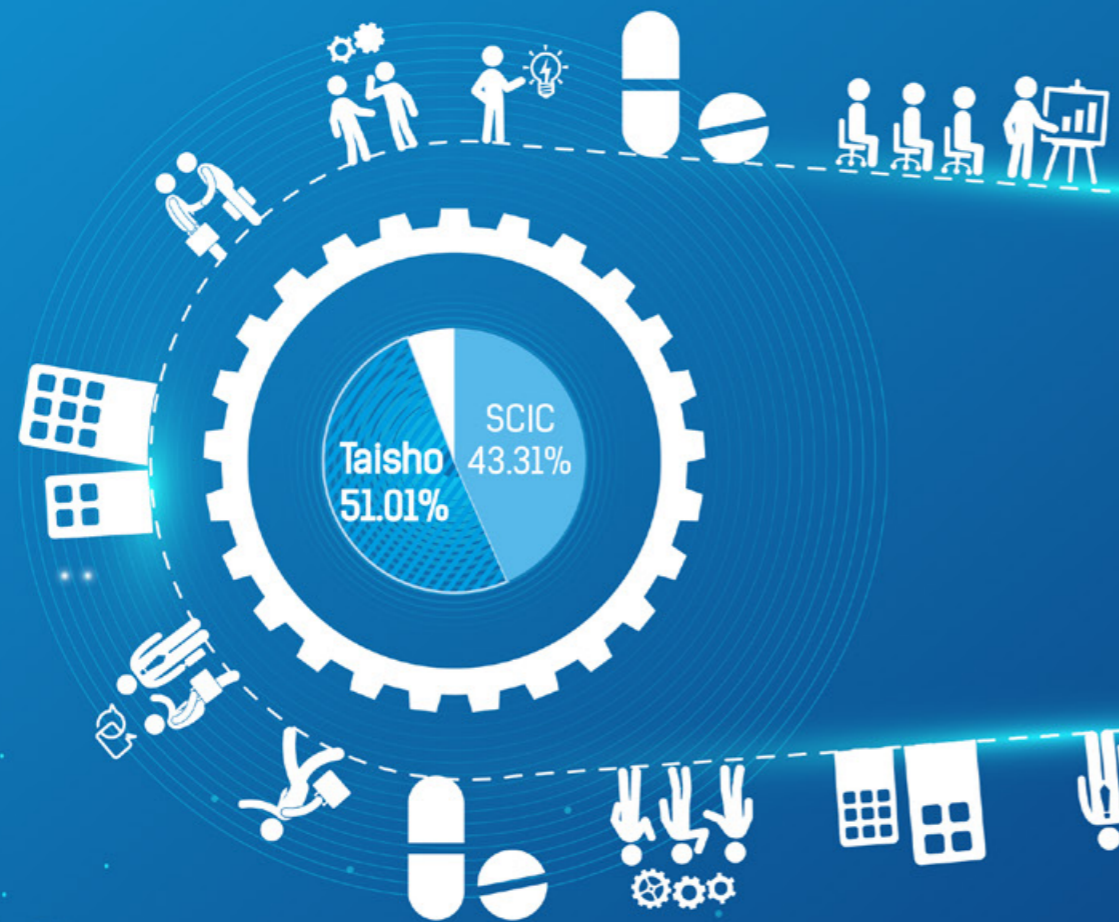
ĐÁNH GIÁ TÁC ĐỘNG CỦA CHÊNH LỆCH TỶ GIÁ VÀ LÃI VAY




Nguồn: BCTC đã kiểm toán và tính toán của DHG Pharma

Nguồn vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chủ yếu là vốn chủ sở hữu, với tỷ lệ trên 80%. Hơn thế nữa, tổng giá trị tiền gửi tính đến 31/12/2022 là 2.355 tỷ đồng. Thu nhập từ tiền gửi ngân hàng (lãi tiền gửi – chi phí lãi vay) năm 2022 đạt 108 tỷ đồng, tăng 5,4% so với năm 2021 do lãi suất tăng. Khoản thu nhập này cũng chiếm 10% trong tổng lợi nhuận trước thuế của Công ty.

Hơn 80% giá trị nguyên vật liệu mua vào trong kỳ được thực hiện bằng hình thức nhập khẩu, thanh toán bằng ngoại tệ. Do đó, Công ty chịu ảnh hưởng một phần từ tác động của chênh lệch tỷ giá và Công ty luôn chủ động có các công cụ phòng vệ rủi ro tỷ giá, rủi ro lãi suất thông qua các hợp đồng mua/bán/giao ngay hay hợp đồng ngoại hối kỳ hạn,...



BÁO CÁO QUẢN TRỊ CÔNG TY

 Thông tin cổ phiếu và cơ cấu cổ đông	40
Hoạt động của Hội đồng Quản trị	48
Hoạt động của các Ủy ban trực thuộc HĐQT	52
Thay đổi nhân sự về các chức danh quản lý do HĐQT bổ nhiệm năm 2022	55
Thù lao, tiền thưởng và các khoản lợi ích của HĐQT, BTGD năm 2022	56
Đánh giá tình hình thực hiện quản trị Công ty	58
Báo cáo hoạt động kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro 2022	79

THÔNG TIN CỔ PHIẾU



Tên chứng khoán

CỔ PHIẾU
CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC HẬU GIANG



Mã chứng khoán

DHG



Sàn giao dịch

SỞ GIAO DỊCH
CHỨNG KHOÁN TP. HCM

Vốn điều lệ

1.307.460.710.000 VNĐ

Mệnh giá

10.000 ĐỒNG (Mười nghìn đồng)

Loại cổ phiếu

Phổ thông

Số lượng cổ phiếu niêm yết
và đang lưu hành

130.746.071 CỔ PHIẾU

Số lượng cổ phiếu quỹ

KHÔNG CÓ



THÔNG TIN CỔ PHIẾU VÀ CƠ CẤU CỔ ĐÔNG (tt)

Biến động cổ phiếu DHG trong năm 2022 (*)

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	GIÁ TRỊ
1	Giá cổ phiếu	đồng	84.900
2	Giá trị vốn hóa thị trường	tỷ đồng	11.100
3	Từ ngày 04/01/2022 - 30/12/2022		
	Giá cao nhất	đồng	123.000
	Giá thấp nhất	đồng	79.900
	Khối lượng giao dịch trung bình	cổ phiếu/ngày	19.892
	Giá trị giao dịch trung bình	tỷ đồng/ngày	2,02
4	Giới hạn sở hữu nước ngoài	%	100%
	Tỷ lệ sở hữu của CĐ nước ngoài	%	54,23%
5	EPS	đồng	7.318
6	P/B	Lần	2,6
7	P/E	Lần	11,6

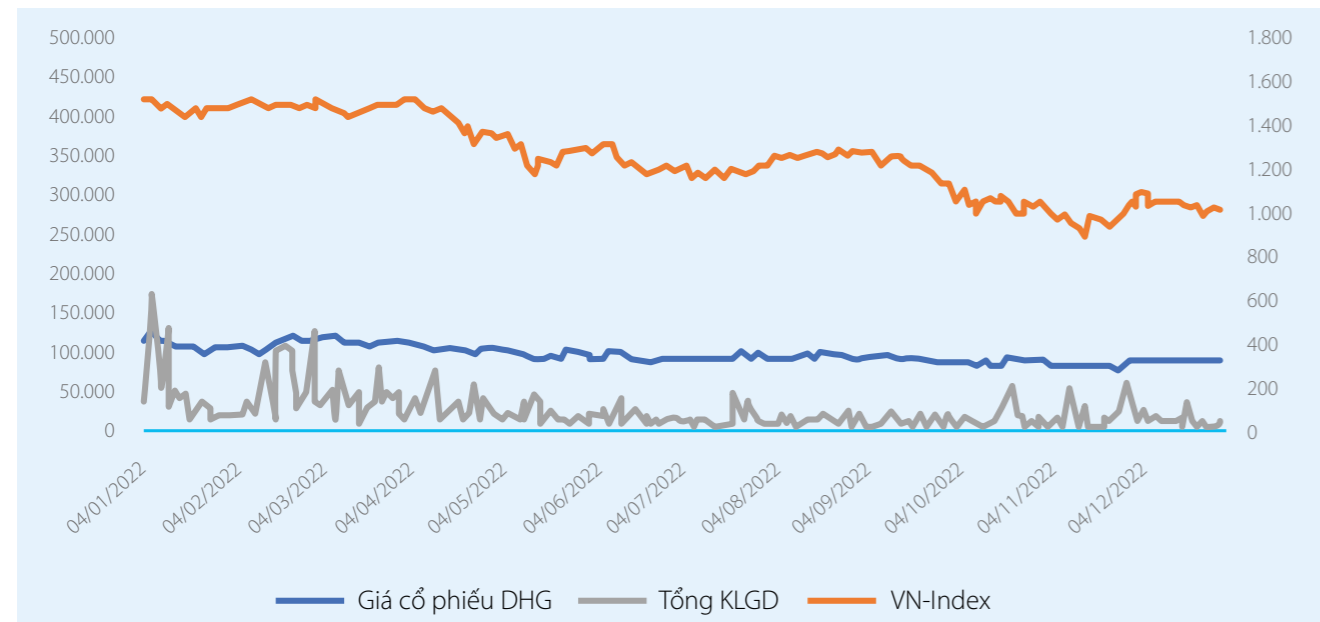
(*) Giá cổ phiếu và các thông tin có liên quan được chốt tại thời điểm 31/12/2022
 Nguồn: website <https://vietstock.vn/> và tính toán của DHG Pharma

Năm 2022 là một năm có nhiều biến động đối với thị trường chứng khoán Việt Nam khi VN-Index đóng cửa ở mức 1.007 điểm, giảm 32,8% so với cuối năm 2021, và nằm trong nhóm các thị trường chứng khoán giảm mạnh nhất thế giới trong năm 2022. Đà giảm của thị trường chứng khoán được lý giải bởi nhiều nguyên nhân như ảnh hưởng của cuộc xung đột

Nga - Ukraine, FED liên tục tăng lãi suất, tác động tiêu cực từ những sai phạm trên thị trường tài chính, chính sách tiền tệ thắt chặt, lãi suất và tỷ giá tăng, ... Trên thị trường chứng khoán, cổ phiếu DHG giao dịch ở mức giá 84.900 đồng/cổ phiếu vào ngày 30/12/2022, giảm gần 25% so với mức giá cuối năm 2021.

Tổng khối lượng giao dịch (KLGĐ) và giá cổ phiếu DHG từ 04/01/2022 - 30/12/2022

ĐVT: Tổng KLGĐ của cổ phiếu DHG (cổ phần); Giá cổ phiếu DHG (đồng); VN - Index (điểm)



Nguồn: website <https://vietstock.vn/>

GIAO DỊCH CỔ PHIẾU QUỸ

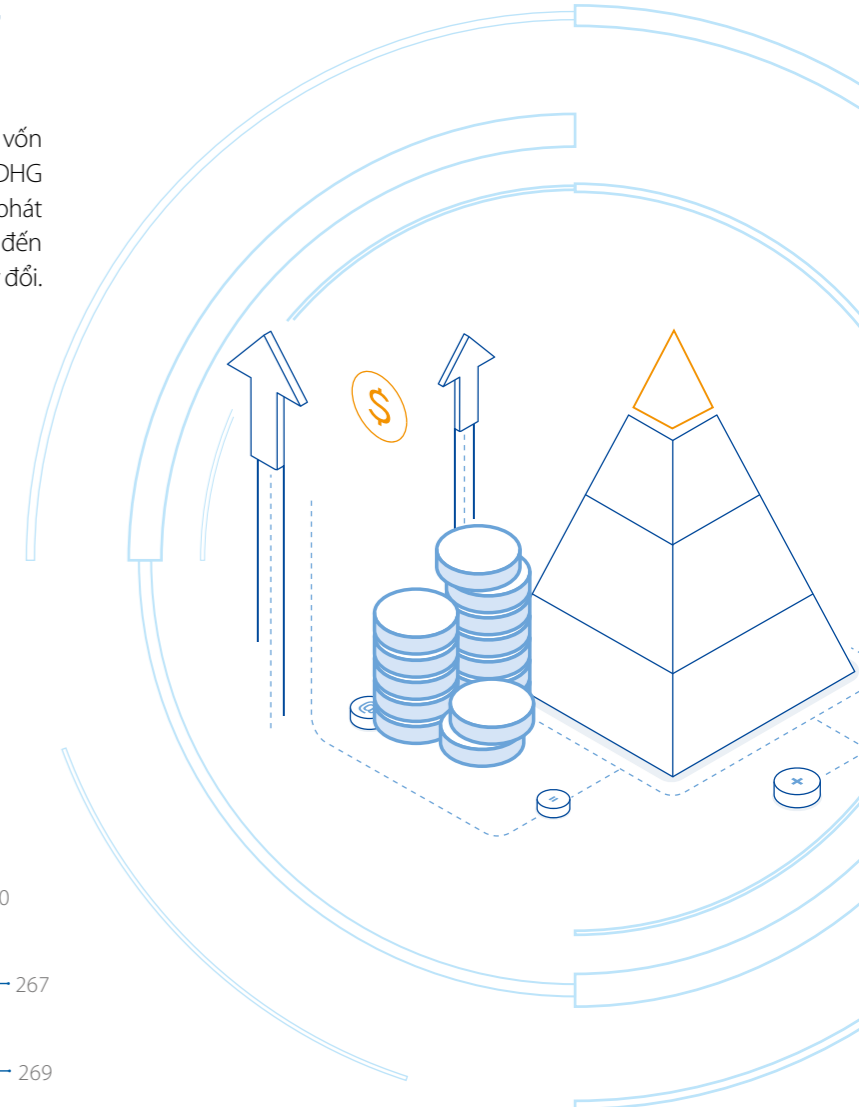
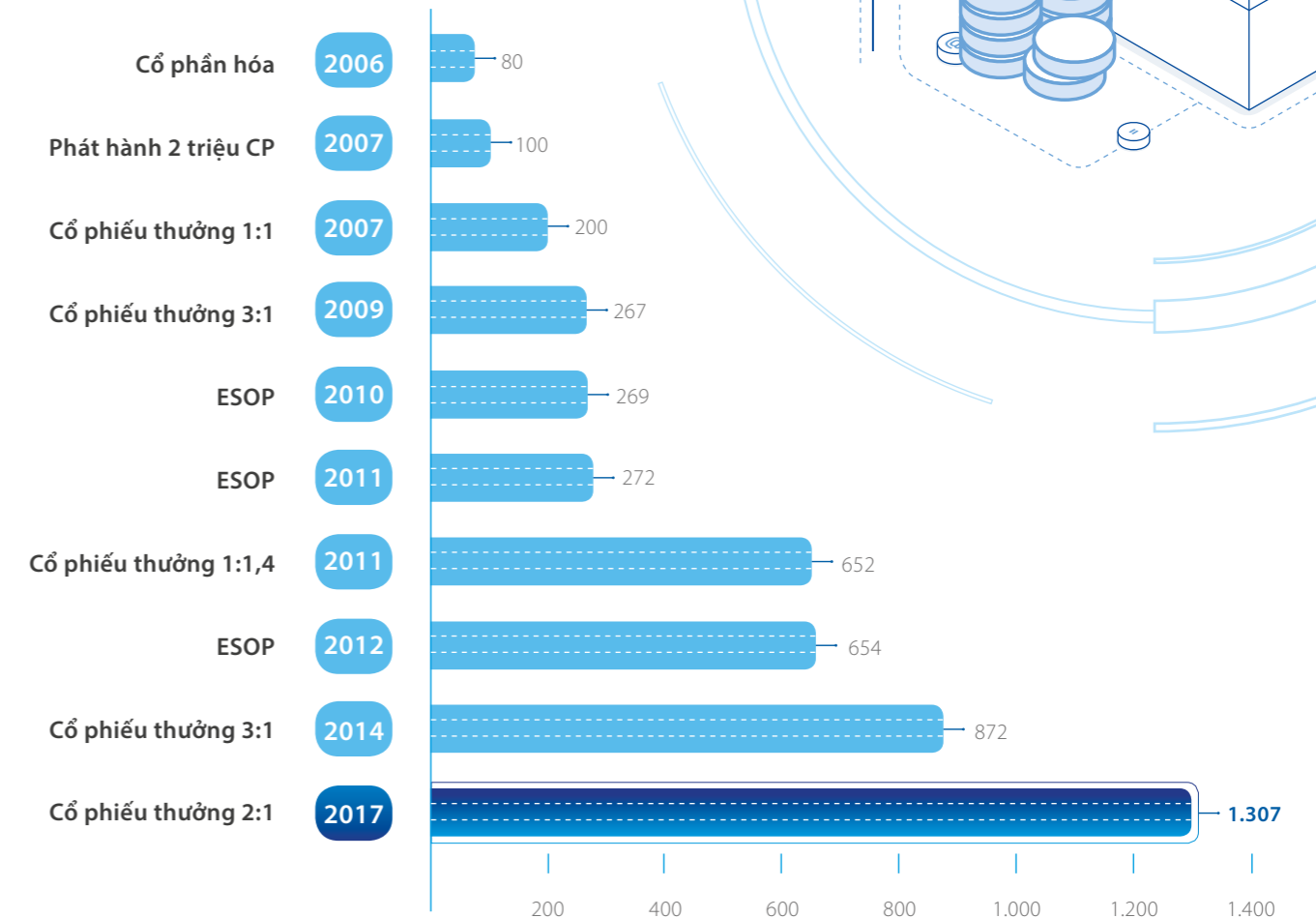
Trong năm 2022, Công ty không thực hiện giao dịch cổ phiếu quỹ. Hiện tại, số lượng cổ phiếu quỹ Công ty: 0 cổ phiếu.

TÌNH HÌNH THAY ĐỔI VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

Kể từ khi cổ phần hóa, Công ty đã thực hiện 9 lần tăng vốn điều lệ từ 80 tỷ đồng lên 1.307 tỷ đồng. Lần gần nhất DHG Pharma thực hiện tăng vốn điều lệ là bằng hình thức phát hành cổ phiếu thường với tỷ lệ 2:1 năm 2017. Kể từ đó đến nay, vốn góp chủ sở hữu tại DHG Pharma không có sự thay đổi.

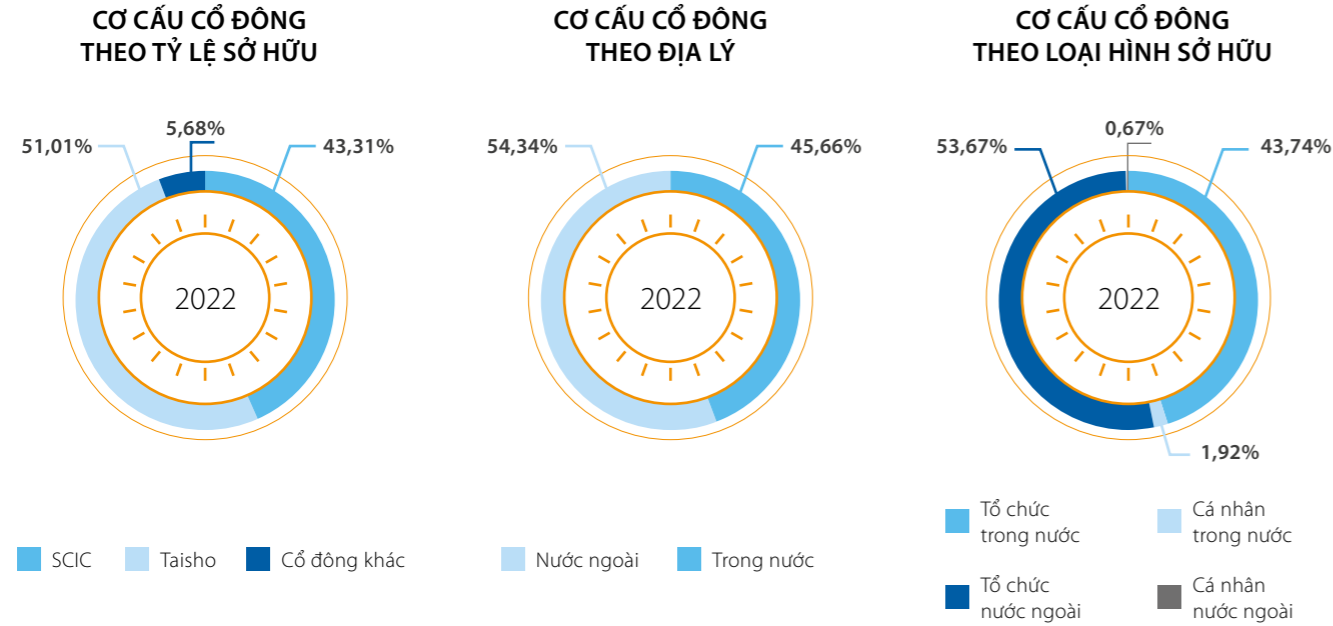
Quá trình tăng vốn điều lệ

ĐVT: Tỷ đồng



CƠ CẤU CỔ ĐÔNG

Theo danh sách cổ đông chốt ngày 17/03/2023, cơ cấu cổ đông của DHG Pharma như sau:



Cơ cấu sở hữu theo loại cổ đông

STT	Đối tượng	Số lượng cổ phiếu	Tỷ lệ sở hữu (%)	Số lượng cổ đông	Cơ cấu cổ đông	
					Tổ chức	Cá nhân
1	Cổ đông Nhà nước (SCIC)	56.626.237	43,31%	1	1	-
2	Cổ đông lớn	66.697.052	51,01%	1	1	-
	- Trong nước	-	-	-	-	-
	- Nước ngoài	66.697.052	51,01%	1	1	-
3	Công đoàn Công ty	538.147	0,41%	1	1	-
4	Cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-
5	Cổ đông khác	6.884.635	5,27%	3.443	81	3.362
	- Trong nước	2.533.988	1,94%	2.916	29	2.887
	- Nước ngoài	4.350.647	3,33%	527	52	475
TỔNG CỘNG		130.746.071	100,00%	3.446	84	3.362
Trong đó:	- Trong nước	59.698.372	45,66%	2.918	31	2.887
	- Nước ngoài	71.047.699	54,34%	528	53	475

Cơ cấu cổ đông theo loại cổ phiếu

Đối tượng	Số lượng cổ phiếu hạn chế chuyển nhượng	Số lượng cổ phiếu chuyển nhượng tự do	Tổng cộng	Tỷ lệ sở hữu (%)
Người nội bộ	-	56.702	56.702	0,04%
Công đoàn Công ty	-	538.147	538.147	0,41%
Cổ đông khác	9	130.151.213	130.151.222	99,55%
- Trong nước	9	59.103.514	59.103.523	45,20%
- Cá nhân	-	2.458.862	2.458.862	1,88%
- Tổ chức	9	56.644.652	56.644.661	43,32%
- Nước ngoài	-	71.047.699	71.047.699	54,34%
- Cá nhân	-	872.867	872.867	0,67%
- Tổ chức	-	70.174.832	70.174.832	53,67%
TỔNG CỘNG	9	130.746.062	130.746.071	100,00%

Ghi chú: Số lượng cổ phiếu hạn chế chuyển nhượng là 9 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Chứng khoán SME do bị tạm ngưng hoạt động thanh toán bù trừ.

Giao dịch cổ phiếu DHG của người nội bộ và người có liên quan

Kỳ báo cáo: 17/03/2023

STT	Người thực hiện giao dịch	Quan hệ với người nội bộ	Số cổ phiếu sở hữu đầu kỳ		Số cổ phiếu sở hữu cuối kỳ		Lý do tăng, giảm (mua, bán, chuyển đổi, thưởng...)
			Số cổ phiếu	Tỷ lệ	Số cổ phiếu	Tỷ lệ	
NGƯỜI NỘI BỘ							
1	Lê Thị Hồng Nhung	Giám đốc tài chính	3.426	0,00%	49.426	0,04%	Mua, bán cổ phiếu
2	Võ Văn Kim Y	Giám đốc kỹ thuật	65	0,00%	0	0	Bán cổ phiếu
NGƯỜI CÓ LIÊN QUAN							
3	Lê Thị Hồng Gấm	Người có liên quan của bà Lê Thị Hồng Nhung	-	-	11.600	0,01%	Mua, bán cổ phiếu

THÔNG TIN CỔ PHIẾU VÀ CƠ CẤU CỔ ĐÔNG (tt)

Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu DHG Pharma của người nội bộ (**)

(**) Số cổ phần sở hữu theo danh sách chốt cổ đông ngày 17/03/2023

STT	Tên thành viên	Chức danh	Số cổ phần nắm giữ		Tổng số cổ phần nắm giữ	Tỷ lệ sở hữu
			Đại diện sở hữu	Cá nhân sở hữu		
I. THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NHIỆM KỲ IV (2019 - 2023)						
1	Đặng Thị Thu Hà	Chủ tịch HĐQT Thành viên Ủy ban Kiểm toán	34.000.000 (đại diện sở hữu vốn cổ phần của SCIC)	-	34.000.000	26,00%
2	Đoàn Đình Duy Khương	Thành viên HĐQT Tổng Giám đốc điều hành (COO) Người được ủy quyền CBTT Giám đốc phân phối	22.626.237 (đại diện sở hữu vốn cổ phần của SCIC)	7	22.626.244	17,31%
3	Jun Kuroda	Thành viên HĐQT	-	-	-	-
4	Masashi Nakaura	Thành viên HĐQT Nguyên Tổng Giám đốc (CEO)	-	-	-	-
5	Maki Kamijo	Thành viên HĐQT Thành viên Ủy ban Kiểm toán	-	-	-	-
6	Đỗ Lê Hùng	Thành viên độc lập HĐQT Chủ tịch Ủy ban kiểm toán	-	-	-	-
7	Nguyễn Thị Việt Thanh	Thành viên độc lập HĐQT	-	-	-	-

Giao dịch giữa công ty với người có liên quan của công ty; hoặc giữa công ty với cổ đông lớn, người nội bộ, người có liên quan của người nội bộ

STT	Tên tổ chức / cá nhân	Mối quan hệ liên quan với công ty	Số Giấy NSH*	Ngày cấp	Nơi cấp	Địa chỉ trụ sở chính/ Địa chỉ liên hệ	Thời điểm giao dịch với công ty	Số Nghị quyết/ Quyết định của ĐHQĐ/ HĐQT... thông qua (nếu có, nêu rõ ngày ban hành)	Nội dung giao dịch	Tổng giá trị giao dịch (đồng)	Ghi chú
1	Tổng Công ty Đầu tư và Kinh doanh vốn Nhà nước ("SCIC")	Cổ đông lớn	0101992921	13/05/2019	Sở Kế hoạch và Đầu tư Hà Nội	Số 117 đường Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội, Việt Nam	Năm 2022	Nghị quyết số 001/2022/ NQ.ĐHQĐ ngày 18/03/2022	Chi trả cổ tức năm 2021	198.191.829.500	
2	Công ty Cổ Phần Chế Tạo Thuốc Taisho ("Taisho")	Công ty mẹ	0133 - 01 - 006867		Nhật Bản	1-24-3 Chome, Takada, Toshima-ku, Tokyo, Japan	Năm 2022	Nghị quyết số 001/2022/ NQ.ĐHQĐ ngày 18/03/2023	Chi trả cổ tức năm 2021	233.439.682.000	
							Năm 2022	Nghị quyết số 007/2021/ NQ.HĐQT ngày 30/07/2021	Mua hàng hóa và dịch vụ	5.683.220.744	
							Năm 2022	- Nghị quyết số 007/2021/ NQ.HĐQT ngày 30/07/2021 - Quyết định số 010/2022/ QĐ.HĐQT ngày 10/05/2022	Hỗ trợ nguyên vật liệu, hàng hóa	4.217.453.993	
3	Công ty TNHH Taisho Việt Nam	Công ty con của Taisho	4200381102			3A Đường Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Quận 1, TP. HCM, Việt Nam	Năm 2022	Nghị quyết số 007/2021/ NQ.HĐQT ngày 30/07/2021	Mua hàng hóa và dịch vụ	676.792.760	
4	Hoe Pharmaceuticals Sdn.Bhd	Công ty con của Taisho	C089593900			B-3A-07, Dataran 32, No.2, Jalan 19/1, 46300 Petaling Jaya, Selangor Darul Ehsan, Malaysia	Năm 2022		Bán hàng và cung cấp dịch vụ	4.103.559.364	
							Năm 2022	Nghị quyết số 007/2021/ NQ.HĐQT ngày 30/07/2021	Chuyển giao công nghệ và phát triển sản phẩm	1.280.950.000	
							Năm 2022		Xuất tặng	29.298.309	
5	Taisho Pharmaceutical (Thailand) Co., Ltd.	Công ty con của Taisho	0105564080041			1126/2 Vanit Building II, 34th floor, Room 3401,3404 New Petchburi Roaad, Makkasan, Ratchathewi, Bangkok 10110	Năm 2022	Nghị quyết số 007/2021/NQ.HĐQT ngày 30/07/2021	Mua hàng hóa và dịch vụ	12.139.848	

Ghi chú: Số Giấy NSH*: Số CMND/ Hộ chiếu (đối với cá nhân) hoặc số Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, Giấy phép hoạt động hoặc giấy tờ pháp lý tương đương (đối với tổ chức)



HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

THÀNH VIÊN VÀ CƠ CẤU HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



Đại hội đồng cổ đông thường niên được tổ chức ngày 11/06/2019 đã thông qua số lượng thành viên HĐQT nhiệm kỳ IV (2019 – 2023) là 07 thành viên. Trong đó: 02 thành viên độc lập HĐQT. Cơ cấu thành viên HĐQT nhiệm kỳ IV (2019 – 2023) đã đảm bảo sự cân đối giữa các thành viên điều hành, các thành viên không điều hành và thành viên độc lập theo đúng quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty. Cụ thể, điều 32 Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang quy định: (i) Số lượng thành viên HĐQT không điều hành chiếm ít nhất một phần ba (1/3)

tổng số thành viên HĐQT và (ii) ... Có tối thiểu 02 thành viên độc lập trong trường hợp DHG PHARMA có số thành viên HĐQT từ 06 đến 08 thành viên. Ngoài ra, Công ty còn tách bạch chức danh Chủ tịch HĐQT và Tổng Giám đốc nhằm tách rời vai trò giám sát và điều hành, tránh các mâu thuẫn về lợi ích có thể phát sinh, tránh tập trung quyền lực cũng như đảm bảo tính độc lập trong quá trình ra quyết định. 07/07 thành viên HĐQT có thể đồng thời là thành viên HĐQT của công ty khác nhưng không được làm thành viên HĐQT của quá năm (05) công ty khác.

STT	Thành viên độc lập HĐQT	Thành viên độc lập HĐQT	Thành viên HĐQT không điều hành	Thành viên HĐQT điều hành
1	Bà Đặng Thị Thu Hà		X	
2	Ông Jun Kuroda		X	
3	Ông Masashi Nakaura (*)		X	
4	Ông Đoàn Đình Duy Khương			X
5	Ông Maki Kamijo		X	
6	Ông Đỗ Lê Hùng	X		
7	Bà Nguyễn Thị Việt Thanh	X		

(*) Từ ngày 31/12/2022, ông Masashi Nakaura thôi đảm nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc (CEO) do nghỉ hưu theo chế độ. Kể từ thời điểm đó trở đi, ông Masashi Nakaura trở thành thành viên HĐQT không điều hành.

HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT TRONG NĂM 2022



Năm 2022, HĐQT đã tiến hành 11 cuộc họp, ban hành 11 Nghị quyết và 26 Quyết định để giải quyết các vấn đề thuộc chức năng, thẩm quyền của HĐQT. Trong đó có 03 cuộc họp trực tiếp và 08 cuộc họp thông qua hình thức gửi thư xin ý kiến.

Các cuộc họp của HĐQT đã mời Ban Tổng Giám đốc tham gia dự họp để trao đổi, thảo luận và tạo sự nhất trí cao trong các chiến lược, định hướng kinh doanh, chỉ đạo của HĐQT đối với Ban Điều hành.

STT	Thành viên HĐQT	Chức danh	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên HĐQT/HĐQT độc lập		Số buổi họp HĐQT tham dự	Tỷ lệ tham dự họp
			Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm		
1	Bà Đặng Thị Thu Hà	Chủ tịch HĐQT Thành viên HĐQT không điều hành	28/07/2017		11/11	100%
2	Ông Jun Kuroda	Thành viên HĐQT không điều hành	15/08/2016		11/11	100%
3	Ông Masashi Nakaura	Thành viên HĐQT không điều hành Nguyên Tổng Giám đốc (CEO) (*)	11/06/2019		11/11	100%
4	Ông Maki Kamijo	Thành viên HĐQT không điều hành	11/06/2019		11/11	100%
5	Ông Đoàn Đình Duy Khương	Thành viên HĐQT điều hành Tổng Giám đốc điều hành (COO) kiêm Giám đốc phân phối	29/04/2010		11/11	100%
6	Ông Đỗ Lê Hùng	Thành viên độc lập HĐQT	11/06/2019		11/11	100%
7	Bà Nguyễn Thị Việt Thanh	Thành viên độc lập HĐQT	19/04/2021		11/11	100%

(*) Từ ngày 31/12/2022, ông Masashi Nakaura thôi đảm nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc (CEO) do nghỉ hưu theo chế độ. Kể từ thời điểm đó trở đi, ông Masashi Nakaura trở thành thành viên HĐQT không điều hành.



HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tt)

Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị trong năm 2022

STT	Số Nghị quyết	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
1	001/2022/NQ.HĐQT	10/01/2022	Thông qua kế hoạch kinh doanh năm 2022 trình ĐHĐCĐ thường niên 2021.	100%
2	002/2022/NQ.HĐQT	25/01/2022	Thông qua Báo cáo của Thư ký HĐQT; Báo cáo của Ban TGD về kết quả sản xuất kinh doanh năm 2021 và kế hoạch Quý 1/2022; Báo cáo của Ủy Ban nhân sự; Báo cáo của Ủy Ban kiểm toán. Thông qua các nội dung chuẩn bị tổ chức ĐHĐCĐ thường niên 2021.	100%
3	003/2022/NQ.HĐQT	25/02/2022	Thông qua bộ tài liệu ĐHĐCĐ thường niên 2021 và nội dung khác thuộc thẩm quyền HĐQT.	100%
4	004/2022/NQ.HĐQT	15/03/2022	Thông qua các nội dung liên quan dự án "Đầu tư mở rộng Dự án Nhà máy Dược phẩm và Nhà máy in Bao bì DHG".	100%
5	005/2022/NQ.HĐQT	18/03/2022	Triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2021. Xem xét kết quả kinh doanh 2 tháng đầu năm 2022.	100%
6	006/2022/NQ.HĐQT	10/05/2022	Thông qua các báo cáo định kỳ Quý 1/2022: Báo cáo Thư ký HĐQT; Báo cáo của Ban TGD; Báo cáo của Ủy Ban nhân sự và các nội dung khác thuộc thẩm quyền HĐQT. Bổ nhiệm và thời đảm nhiệm các chức vụ sau: <ul style="list-style-type: none"> Bà Huỳnh Thị Kim Tươi - Thời đảm nhiệm chức vụ Giám đốc Phân phối từ ngày 01/07/2022. Ông Đoàn Đình Duy Khương - Kiểm nhiệm chức vụ Giám đốc Phân phối từ ngày 01/07/2022. Bà Ngô Thị Phương Loan - Thời đảm nhiệm chức vụ Giám đốc Chất lượng từ ngày 01/09/2022. Bà Nguyễn Ngọc Diệp - Kiểm nhiệm chức vụ Giám đốc Chất lượng từ ngày 01/08/2022. 	100%
7	007/2022/NQ.HĐQT	23/06/2022	Thông qua Báo cáo của Thư ký HĐQT; Báo cáo của Ban TGD về kết quả sản xuất kinh doanh 6 tháng/2022; Báo cáo của Ủy Ban nhân sự và các nội dung khác thuộc thẩm quyền HĐQT. Thông qua việc thời đảm nhiệm chức vụ Thư ký HĐQT kiêm Người phụ trách quản trị Công ty của bà Dương Kim Loan kể từ ngày 26/07/2022. Bổ nhiệm bà Trần Thị Nhung Gấm chức vụ Thư ký HĐQT kiêm Người phụ trách quản trị Công ty kể từ ngày 26/07/2022.	100%
8	008/2022/NQ.HĐQT	21/07/2022	Thông qua Báo cáo của Thư ký HĐQT; Báo cáo của Ban TGD về kết quả sản xuất kinh doanh Quý 3/2022 và kế hoạch Quý 4/2022; Báo cáo của Ủy ban nhân sự và Ủy ban kiểm toán. Các nội dung khác thuộc thẩm quyền HĐQT.	100%
9	009/2022/NQ.HĐQT	19/10/2022	Thông qua Báo cáo của Thư ký HĐQT; Báo cáo của Ban TGD về kết quả sản xuất kinh doanh Quý 3/2022 và kế hoạch Quý 4/2022; Báo cáo của Ủy ban nhân sự và Ủy ban kiểm toán. Các nội dung khác thuộc thẩm quyền HĐQT.	100%
10	010/2022/NQ.HĐQT	02/12/2022	Bổ nhiệm/tái bổ nhiệm các chức vụ sau kể từ ngày 01/01/2023 đến hết ngày 31/12/2025 đối với: <ul style="list-style-type: none"> Ông Toshiyuki Ishii - Bổ nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc (CEO), Người đại diện theo pháp luật. Ông Đoàn Đình Duy Khương - Tái bổ nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc điều hành (COO). Ông Tomoyuki Kawata - Tái bổ nhiệm chức vụ Phó Tổng Giám đốc phụ trách sản xuất – chuỗi cung ứng và chuyển giao công nghệ. Tái bổ nhiệm Bà Nguyễn Ngọc Diệp chức vụ Phó Tổng Giám đốc phụ trách sản xuất và chuỗi cung ứng kể từ ngày 01/01/2023 đến hết ngày 31/12/2024.	100%
11	011/2022/NQ.HĐQT	05/12/2022	Thông qua kế hoạch kinh doanh năm 2023 để trình ĐHĐCĐ thường niên. Phê duyệt hạn mức ngân quỹ và hạn mức tín dụng năm 2023.	100%

Trong quá trình hoạt động kinh doanh năm 2022, HĐQT Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang đã tổ chức các cuộc họp định kỳ, bất thường nhằm kịp thời thảo luận các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT và xây dựng các chiến lược phát triển, kế hoạch sản xuất kinh doanh, chính sách chi trả cổ tức, các quyết định bổ nhiệm/miễn nhiệm Người điều hành/Người quản lý và các vấn đề quan trọng khác của Công ty. Các thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, hoạt động của các Ủy ban,... luôn được Ban Điều hành, Thư ký HĐQT cập nhật đầy đủ,

kịp thời và chính xác trước các cuộc họp. Nội dung được phê duyệt thường được nhất trí thống nhất bởi các thành viên HĐQT trước khi thực hiện. Các thành viên HĐQT đều nghiêm túc tuân thủ các quy định trong Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty và các quy định pháp luật hiện hành. 100% thành viên HĐQT đều thực hiện rõ vai trò và đóng góp tích cực vào sự phát triển của Công ty. Khi có các vấn đề liên quan đến xung đột lợi ích, các thành viên HĐQT không bỏ phiếu cho các vấn đề mà họ có lợi ích hoặc xung đột trong đó.

Hoạt động của các thành viên độc lập HĐQT



Năm 2022, cơ cấu thành viên HĐQT của DHG Pharma có 2/7 thành viên đáp ứng các tiêu chí là thành viên độc lập HĐQT. Các thành viên độc lập HĐQT tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, tham gia ý kiến, biểu quyết độc lập về các vấn đề, quyết định thuộc thẩm quyền của HĐQT. Bên cạnh đó, các thành viên độc lập HĐQT còn tham gia vào hoạt động của các Ủy ban trực thuộc theo sự phân công của HĐQT.



Ông ĐỖ LÊ HÙNG

Thành viên độc lập HĐQT, Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán

Với kiến thức và kinh nghiệm trong các lĩnh vực: quản trị doanh nghiệp, kiểm toán nội bộ, kiểm soát nội bộ và quản lý kiểm soát rủi ro, ông đã góp phần hoàn thiện hệ thống kiểm toán nội bộ, kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro tại DHG Pharma đồng thời đảm bảo thông tin tài chính, kế toán được cung cấp cho bên ngoài một cách chính xác, minh bạch.



Bà NGUYỄN THỊ VIỆT THANH

Thành viên độc lập HĐQT, Chủ tịch Ủy ban Nhân sự


Với kiến thức và kinh nghiệm trong lĩnh vực nhân sự, bà đã hỗ trợ giúp DHG tìm kiếm các ứng viên để kiện toàn nhân sự của DHG Pharma. Nghiên cứu, thẩm định, đánh giá các vấn đề để xuất của Tổng Giám đốc về vấn đề nhân sự, công tác quản lý lao động và các chính sách lương, thưởng của Công ty. Đồng thời, bà tư vấn và tham mưu cho HĐQT trong việc hoạch định, thúc đẩy và đánh giá việc thực hiện chiến lược và kế hoạch phát triển nguồn nhân lực của Công ty.

HOẠT ĐỘNG CỦA CÁC ỦY BAN TRỰC THUỘC HĐQT

ỦY BAN CHIẾN LƯỢC

CƠ CẤU NHÂN SỰ

4 THÀNH VIÊN	CHỨC VỤ
Ông Jun Kuroda	Chủ tịch
Ông Masashi Nakaura	Thành viên
Ông Đoàn Đình Duy Khương	Thành viên
Ông Shoji Yasuda	Thành viên



TRÁCH NHIỆM

- Xây dựng chiến lược phát triển sản xuất, kinh doanh và đầu tư dài hạn.
- Xác định kế hoạch phát triển, sản xuất kinh doanh trung hạn và hàng năm trên cơ sở các mục tiêu, chiến lược đã được ĐHCĐ thông qua. Xây dựng các chỉ tiêu thành tích cơ bản của DHG Pharma.
- Xây dựng mức cổ tức hàng năm và đề xuất HĐQT quyết định mức cổ tức tạm thời.
- Đánh giá hiệu quả dài hạn các hoạt động của Công ty.

CÁC CUỘC HỌP TRONG NĂM 2022

STT	THỜI GIAN
1	10/05/2022
2	21/07/2022
3	19/10/2022
4	27/02/2023

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2022

- Xây dựng chiến lược phát triển sản xuất kinh doanh năm 2022.
- Xây dựng kế hoạch phát triển, mục tiêu chiến lược, chỉ tiêu kinh doanh trung hạn đến năm 2023.
- Tham mưu cho HĐQT mức cổ tức năm 2022 và kế hoạch chi trả cổ tức năm 2023.
- Tham mưu, tư vấn cho HĐQT các dự án đầu tư ngắn, trung và dài hạn thuộc thẩm quyền HĐQT.

ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2023



Triển khai thực hiện hoàn thành kế hoạch kinh doanh 2023 do ĐHCĐ giao.

Xây dựng chiến lược phát triển, mục tiêu và kế hoạch kinh doanh trung hạn.

Tham mưu, tư vấn về các dự án đầu tư ngắn, trung và dài hạn thuộc thẩm quyền HĐQT.

Tham mưu cho HĐQT mức cổ tức hàng năm.

ỦY BAN KIỂM TOÁN

CƠ CẤU NHÂN SỰ

3 THÀNH VIÊN	CHỨC VỤ
Ông Đỗ Lê Hùng	Chủ tịch
Bà Đặng Thị Thu Hà	Thành viên
Ông Maki Kamijo	Thành viên



TRÁCH NHIỆM

- Kiểm tra tính phù hợp, hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, quản lý rủi ro.
- Kiểm tra và xác nhận chất lượng, độ tin cậy của thông tin kinh tế, tài chính, kế toán.
- Đề xuất lựa chọn công ty kiểm toán độc lập, mức phí kiểm toán, tính chất và phạm vi kiểm toán,...
- Quản lý, giám sát hoạt động kiểm toán nội bộ về mặt chức năng. Xem xét các báo cáo kiểm toán nội bộ.
- Kiểm tra việc tuân thủ nguyên tắc hoạt động, quản lý, việc tuân thủ pháp luật.

CÁC CUỘC HỌP TRONG NĂM 2022

STT	THỜI GIAN	NỘI DUNG THẢO LUẬN
1	18/01/2022	Thông qua các báo cáo liên quan đến tài chính, kế toán, pháp chế, công nghệ thông tin, KSNB và QLRR, KTNB trong Quý 4/2021. Kế hoạch KSNB và QLRR, KTNB năm 2022. Đánh giá kết quả và chất lượng của Kiểm toán độc lập năm 2021.
2	26/04/2022	Thống nhất phạm vi và phí kiểm toán năm 2022 với Deloitte Việt Nam. Thông qua các báo cáo liên quan đến tài chính, kế toán, pháp chế, công nghệ thông tin, KSNB và QLRR, KTNB trong Quý 1/2022.
3	19/07/2022	Thông qua các báo cáo liên quan đến tài chính, kế toán, pháp chế, công nghệ thông tin, KSNB và QLRR, KTNB trong Quý 2/2022. Giám sát tiến độ thực hiện dự án chuyển đổi báo cáo tài chính theo tiêu chuẩn IFRS. Đưa ra các khuyến nghị liên quan đến KSNB và QLRR, KTNB.
4	17/10/2022	Thông qua các báo cáo liên quan đến tài chính, kế toán, pháp chế, công nghệ thông tin, KSNB và QLRR, KTNB trong Quý 3/2022. Đưa ra các khuyến nghị liên quan đến KSNB và QLRR, pháp chế, công nghệ thông tin. Đề xuất kiện toàn nhân sự Kiểm toán nội bộ.

ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2023



Đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập cho báo cáo tài chính năm 2023.

Tiếp tục giám sát báo cáo tài chính và hệ thống kiểm soát nội bộ & quản lý rủi ro, kiểm toán nội bộ.

Giám sát tính tuân thủ các quy định của pháp luật và quy định nội bộ.

Tham gia xây dựng chiến lược phát triển Công ty, đặc biệt là hoàn thiện hệ thống kiểm soát – kiểm toán nội bộ và quản trị rủi ro.

HOẠT ĐỘNG CỦA CÁC ỦY BAN TRỰC THUỘC HĐQT (tt)

ỦY BAN NHÂN SỰ

CƠ CẤU NHÂN SỰ

3 THÀNH VIÊN	CHỨC VỤ
Bà Nguyễn Thị Việt Thanh	Chủ tịch
Ông Masashi Nakaura	Thành viên
Ông Đoàn Đình Duy Khương	Thành viên



TRÁCH NHIỆM

- Đề ra các tiêu chí, quy trình bổ nhiệm và đề xuất việc bổ nhiệm, bãi nhiệm đối với các thành viên HĐQT và cán bộ quản lý thuộc thẩm quyền bổ nhiệm của HĐQT. Xây dựng trình tự và thủ tục để cử, ứng cử thành viên HĐQT. Xây dựng quy chế xác định tính độc lập của các thành viên HĐQT không điều hành. Đề xuất HĐQT việc tuyển chọn, bổ nhiệm Tổng Giám đốc.
- Xây dựng quy trình đánh giá hoạt động của HĐQT: tính hiệu quả của HĐQT và đóng góp của mỗi thành viên.
- Xây dựng và đề xuất kế hoạch phát triển nguồn nhân lực.
- Đề xuất chính sách thù lao và các lợi ích khác đối với các thành viên HĐQT, thành viên các Ủy ban và Ban điều hành.
- Giám sát việc đánh giá hoạt động của Bộ máy quản lý DHG Pharma.
- Thực thi những nhiệm vụ khác được HĐQT giao liên quan tới chính sách nhân sự của DHG Pharma.

CÁC CUỘC HỌP TRONG NĂM 2022

STT	THỜI GIAN
1	14/04/2022
2	21/07/2022
3	19/10/2022
4	27/02/2023

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2022

Đề xuất, tham mưu cho HĐQT phát triển nguồn nhân lực, bổ nhiệm/miễn nhiệm các cán bộ quản lý cấp cao, xây dựng chính sách lương, thưởng và đãi ngộ của Công ty năm 2022.

ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2023



Xây dựng chương trình đào tạo năm 2023.

Tiếp tục hoàn thiện công tác phát triển nguồn nhân lực và cán bộ quản lý cấp cao của Công ty.

Đề xuất, tham mưu cho HĐQT về chính sách lương, thưởng và đãi ngộ của công ty.

Tham gia xây dựng chiến lược phát triển Công ty, đặc biệt là chiến lược phát triển nguồn nhân lực và cán bộ quản lý cấp cao của Công ty.

THAY ĐỔI NHÂN SỰ VỀ CÁC CHỨC DANH QUẢN LÝ DO HĐQT BỔ NHIỆM TRONG NĂM 2022

STT	Họ và tên	Chức danh trước thay đổi	Chức danh hiện nay	Lý do thay đổi	Căn cứ
1	Bà Huỳnh Thị Kim Tươi	Giám đốc Phân phối	Không	Nghỉ hưu theo quy định	Nghị quyết HĐQT số 007/2022/NQ.HĐQT ngày 23/06/2022
2	Ông Đoàn Đình Duy Khương	Tổng Giám Đốc Điều Hành	Tổng Giám Đốc Điều Hành kiêm Giám đốc phân phối	Kiểm nhiệm tạm thời cho đến khi tuyển chọn được ứng viên phù hợp	Nghị quyết HĐQT số 007/2022/NQ.HĐQT ngày 23/06/2022
		Tổng Giám Đốc Điều Hành kiêm Giám đốc phân phối	Tổng Giám Đốc Điều Hành kiêm Giám đốc phân phối	Tái bổ nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc điều hành từ ngày 01/01/2023 đến hết ngày 31/12/2025	Nghị quyết HĐQT số 010/2022/NQ.HĐQT ngày 02/12/2022
3	Bà Ngô Thị Phương Loan	Giám đốc Chất lượng	Không	Nghỉ hưu theo quy định	Nghị quyết HĐQT số 007/2022/NQ.HĐQT ngày 23/06/2022
4	Bà Nguyễn Ngọc Diệp	Phó Tổng Giám đốc phụ trách sản xuất và chuỗi cung ứng	Phó Tổng Giám đốc phụ trách sản xuất và chuỗi cung ứng kiêm Giám đốc chất lượng	Kiểm nhiệm tạm thời cho đến khi tuyển chọn được ứng viên phù hợp	Nghị quyết HĐQT số 007/2022/NQ.HĐQT ngày 23/06/2022
		Phó Tổng Giám đốc phụ trách sản xuất và chuỗi cung ứng kiêm nhiệm Giám đốc chất lượng	Phó Tổng Giám đốc phụ trách sản xuất và chuỗi cung ứng kiêm nhiệm Giám đốc chất lượng	Tái bổ nhiệm chức vụ Phó Tổng Giám đốc từ ngày 01/01/2023 đến hết ngày 31/12/2024	Nghị quyết HĐQT số 010/2022/NQ.HĐQT ngày 02/12/2022
5	Bà Dương Kim Loan	Thư ký HĐQT, Người phụ trách quản trị Công ty	Không	Theo đơn xin nghỉ việc	Nghị quyết HĐQT số 008/2022/NQ.HĐQT ngày 21/07/2022
6	Bà Trần Thị Nhung Gấm	Quyển Trưởng Phòng Tài chính	Quyển Trưởng Phòng Tài chính kiêm Thư ký HĐQT, Người phụ trách quản trị Công ty	Bổ nhiệm mới để kiện toàn vị trí Thư ký HĐQT, Người phụ trách quản trị Công ty	Nghị quyết HĐQT số 008/2022/NQ.HĐQT ngày 21/07/2022
7	Ông Masashi Nakaura	Thành viên HĐQT Tổng Giám đốc, Người đại diện theo pháp luật	Thành viên HĐQT	Nghỉ hưu theo chế độ	Nghị quyết HĐQT số 010/2022/NQ.HĐQT ngày 02/12/2022
8	Ông Toshiyuki Ishii	Không	Tổng Giám đốc, Người đại diện theo pháp luật	Bổ nhiệm mới để kiện toàn vị trí Tổng Giám đốc, Người đại diện theo pháp luật từ ngày 01/01/2023 đến hết ngày 31/12/2025	Nghị quyết HĐQT số 010/2022/NQ.HĐQT ngày 02/12/2022
9	Ông Tomoyuki Kawata	Phó Tổng Giám đốc phụ trách sản xuất - chuỗi cung ứng và chuyển giao công nghệ kiểm soát chuỗi cung ứng	Phó Tổng Giám đốc phụ trách sản xuất - chuỗi cung ứng và chuyển giao công nghệ kiểm soát chuỗi cung ứng	Tái bổ nhiệm chức vụ Phó Tổng Giám đốc từ ngày 01/01/2023 đến hết ngày 31/12/2025	Nghị quyết HĐQT số 010/2022/NQ.HĐQT ngày 02/12/2022



THÙ LAO, TIỀN THƯỞNG VÀ CÁC KHOẢN LỢI ÍCH CỦA HĐQT, BTGD NĂM 2022

THU CHI QUỸ HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT NĂM 2022

STT	Chi tiêu	Số tiền
1	Số dư đầu năm (01/01/2022)	2.077.076.964
2	Trích lập từ lợi nhuận sau thuế (LNST) năm 2021 theo Nghị quyết ĐHĐCĐ	6.000.000.000
3	Tổng chi:	476.436.930
3.1	Đối ngoại	93.636.000
3.2	Chi phí khác	382.800.930
4	Số dư đến 31/12/2022	7.600.640.034
5	Kế hoạch trích lập từ LNST năm 2022 (dự kiến)	2.000.000.000
6	Số dư sau phân phối lợi nhuận năm 2022 (dự kiến)	9.600.640.034

* Ghi chú: Thù lao, tiền thưởng HĐQT và Tổ thư ký năm 2022 được ghi nhận trong chi phí Công ty là 4.669.000.000 đồng.

Quỹ hoạt động của HĐQT năm 2023

HĐQT kính trình ĐHĐCĐ phê duyệt Quỹ hoạt động của HĐQT năm 2023 là 7 tỷ đồng. Trong đó, 5 tỷ đồng ghi nhận trong chi phí công ty và 2 tỷ đồng trích từ lợi nhuận sau thuế năm 2023.

Thù lao, tiền thưởng cho từng thành viên HĐQT, BTGD, Ủy ban Kiểm toán

STT	Tên thành viên	Chức danh	Số tiền
I. Hội đồng quản trị			
1	Đặng Thị Thu Hà	Chủ tịch HĐQT	700.000.000
2	Jun Kuroda	Thành viên HĐQT Chủ tịch Ủy ban chiến lược	490.000.000
3	Masashi Nakaura	Thành viên HĐQT Nguyên Tổng Giám đốc	734.146.000
4	Ông Maki Kamijo	Thành viên HĐQT	490.000.000
5	Đoàn Đình Duy Khương	Thành viên HĐQT Tổng Giám đốc điều hành kiêm Giám đốc phân phối	595.000.000
6	Đỗ Lê Hùng	Thành viên độc lập HĐQT Chủ tịch Ủy ban kiểm toán	765.000.000
7	Nguyễn Thị Việt Thanh	Thành viên độc lập HĐQT Chủ tịch Ủy ban nhân sự	595.000.000



STT	Tên thành viên	Chức danh	Số tiền
II. Ban Tổng Giám đốc			
1	Masashi Nakaura	Thành viên HĐQT Nguyên Tổng Giám đốc	4.695.259.676
2	Đoàn Đình Duy Khương	Thành viên HĐQT Tổng Giám đốc điều hành kiêm Giám đốc phân phối	4.080.582.978
3	Tomoyuki Kawata	Phó Tổng Giám đốc Phụ trách Sản xuất, Chuỗi cung ứng và Chuyển giao Công nghệ kiêm Giám đốc chuỗi cung ứng Thành viên Hỗ trợ Ủy ban Chiến lược	2.860.483.376
4	Nguyễn Ngọc Diệp	Phó Tổng Giám đốc phụ trách Sản xuất và Chuỗi Cung ứng kiêm Giám đốc chất lượng	2.949.130.423
III. Ủy ban Kiểm toán			
1.	Đỗ Lê Hùng	Chủ tịch Ủy ban kiểm toán	Chi tiết ở mục 1. Ngoài phần thù lao này, các thành viên Ủy ban kiểm toán không hưởng thêm các khoản lợi ích hay thù lao nào khác.
2.	Đặng Thị Thu Hà	Thành viên Ủy ban Kiểm toán	
3.	Maki Kamijo	Thành viên Ủy ban kiểm toán	

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY

THẺ ĐIỂM QUẢN TRỊ CÔNG TY KHU VỰC ASEAN

Quản trị công ty theo thông lệ tốt có vai trò then chốt trong việc nâng cao hiệu suất hoạt động và chất lượng quản trị rủi ro, giúp nâng cao tính minh bạch và giá trị doanh nghiệp, tạo sự tin cậy nơi nhà đầu tư, nhờ đó gia tăng khả năng tiếp cận nguồn vốn, và thúc đẩy phát triển bền vững lâu dài.

DHG Pharma đã và đang tích cực áp dụng theo các thông lệ/quy định tốt trong nước và trên thế giới như Thẻ điểm Quản trị Công ty khu vực Asean, bộ Nguyên tắc Quản trị Công ty dành cho công ty đại chúng tại Việt Nam, các nguyên tắc Quản trị Công ty của OECD, Nghị định 155/2020/NĐ/CP ngày 31/12/2020 thay thế Nghị định 71/2017/NĐ-CP ngày 06/06/2017, Thông tư số 95/2017/TT-BTC ngày 22/09/2017 của Bộ Tài chính,...



Đối với thẻ điểm Quản trị Công ty khu vực Asean, DHG Pharma có

160/184

chỉ tiêu đáp ứng 100% theo thông lệ (chiếm tỷ lệ 87,0%)
 1 chỉ tiêu N/A (không xảy ra tại DHG Pharma)
 23 chỉ tiêu chưa đầy đủ và chưa đáp ứng

Các tiêu chí được đánh giá như sau:

Mục	Nội dung	Khuyến nghị	Đáp ứng	Tỷ trọng
A	Quyền của cổ đông	30	28	93%
B	Đối xử bình đẳng với cổ đông	19	18	95%
C	Vai trò của các bên có quyền lợi liên quan	16	15	94%
D	Công bố thông tin và minh bạch	38	37	97%
E	Trách nhiệm của hội đồng quản trị	81	63	78%
TỔNG CỘNG		184	161	88%



A QUYỀN CỦA CỔ ĐÔNG

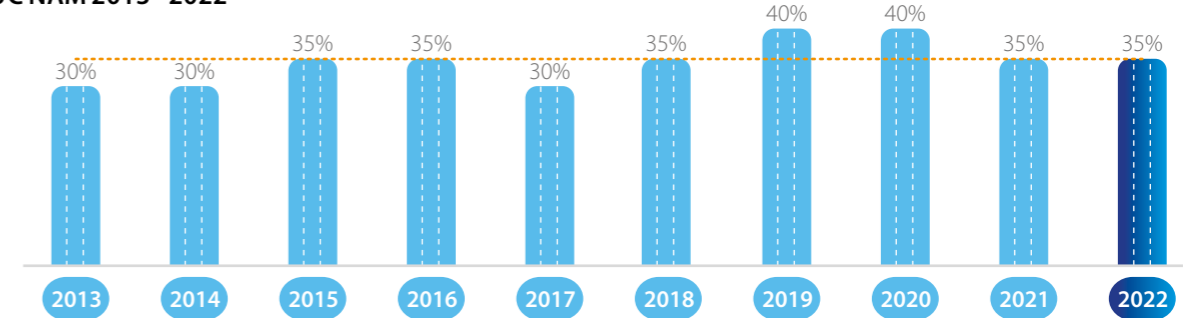
Nguồn thông tin: Điều lệ Công ty/Quy chế nội bộ về quản trị Công ty/tài liệu ĐHCĐ.

Các chỉ tiêu đã đáp ứng: 28/30 chỉ tiêu.

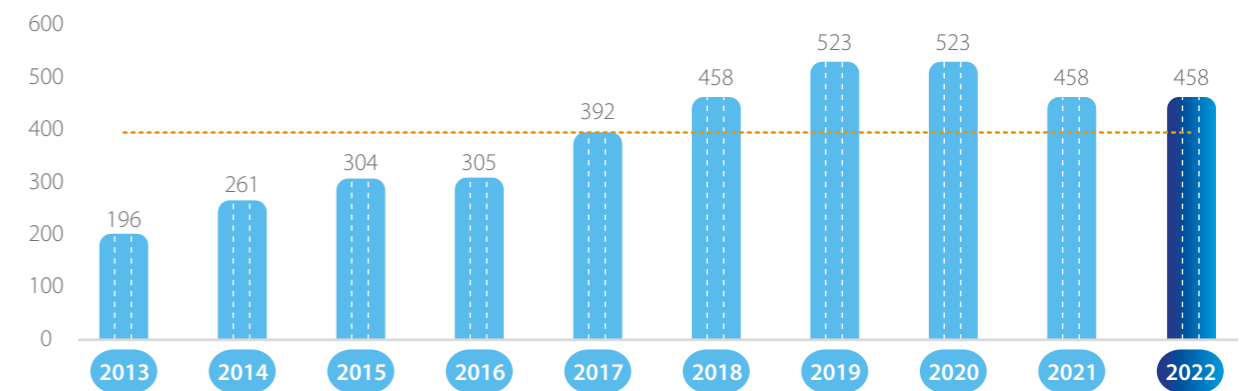
CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ

A.1 Quyền cơ bản của cổ đông

MỨC CỔ TỨC NĂM 2013 - 2022



GIÁ TRỊ CỔ TỨC NĂM 2013 - 2022



- DHG Pharma luôn chi trả đầy đủ cổ tức cho cổ đông trong vòng 30 ngày sau khi có Nghị quyết của HĐQT/ĐHCĐ thông qua. Trong giai đoạn 2013 – 2022, DHG Pharma luôn giữ tỷ lệ chi trả cổ tức bằng tiền mặt ở mức cao với tỷ lệ bình quân 35%/năm. Giá trị cổ tức bình quân gần 400 tỷ đồng/năm và có xu hướng tăng trong các năm gần đây.
- Cổ tức của năm tài chính 2021: Công ty đã thực hiện chi trả cổ tức bằng tiền mặt với tỷ lệ 35%/mệnh giá, công bố thông tin ngày 18/03/2022, ngày đăng ký cuối cùng 04/04/2022, ngày thanh toán 15/04/2022.
- Cổ tức của năm tài chính 2022: HĐQT dự kiến trình ĐHCĐ (tháng 4/2023) với mức cổ tức 3.500 đồng/cổ phần.
- Thông tin về cổ tức được Công ty công bố trong vòng 24h kể từ khi có Nghị quyết của HĐQT/ĐHCĐ. Công ty sẽ xem xét công bố chính sách cổ tức trên website Công ty.

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY (tt)

A.2 Quyền quyết định những thay đổi quan trọng của Công ty

Điều 18, Điều lệ Công ty đã quy định cụ thể các quyền của cổ đông. ĐHĐCĐ thường niên 2021 tổ chức ngày 18/03/2022. Năm 2022, Công ty không phát sinh nội dung sửa đổi, bổ sung điều lệ Công ty.

A.3 Quyền biểu quyết tại ĐHĐCĐ và được thông tin về quy định hợp ĐHĐCĐ

Năm 2022, DHG Pharma đã tổ chức cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên vào ngày 18/03/2022. Các trình tự thủ tục tổ chức Đại hội thường niên đã được Công ty thực hiện theo đúng quy định pháp luật nhằm đảm bảo quyền và lợi ích tối đa cho cổ đông.



Ngày 26/01/2022

DHG Pharma công bố thông tin về ngày chốt danh sách để tham dự Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 trên website Công ty. Trong đó: ngày đăng ký cuối cùng là 15/02/2022 (DHG Pharma thực hiện CBTT 20 ngày trước ngày đăng ký cuối cùng).

Ngày 25/02/2022

Thông báo mời họp được gửi bằng phương thức bảo đảm đến các cổ đông có tên trong danh sách sở hữu cổ phần của Dược Hậu Giang do Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam Chi nhánh Tp. HCM cung cấp (21 ngày trước ngày khai mạc đại hội).

Ngày 25/02/2022

Toàn bộ tài liệu họp Đại hội đồng cổ đông được đăng trên website của Dược Hậu Giang bằng tiếng Việt và tiếng Anh (21 ngày trước ngày khai mạc đại hội).

Tại Đại hội, cổ đông biểu quyết các vấn đề theo từng khoản mục báo cáo/tờ trình bằng "thẻ biểu quyết" theo từng ý kiến biểu quyết (tán thành/không tán thành/không có ý kiến). Nội dung nghị quyết được Đại hội đồng cổ đông thông qua như sau:



Thông qua Báo cáo của Hội đồng quản trị về kết quả hoạt động của Công ty năm 2021, hoạt động và thù lao của HĐQT năm 2021; Báo cáo hoạt động của thành viên độc lập HĐQT trong Ủy ban kiểm toán năm 2021; Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2021 đã kiểm toán; kế hoạch kinh doanh năm 2022.



Báo cáo phân phối lợi nhuận năm 2021, kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2022 và Quỹ hoạt động của HĐQT năm 2022.



Ủy quyền cho HĐQT/Ủy ban kiểm toán lựa chọn một trong bốn công ty kiểm toán để kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang.



Thông qua việc hàng năm Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang mua bảo hiểm trách nhiệm nhà quản lý và điều hành (D&O). Giao HĐQT thực hiện các thủ tục để mua bảo hiểm trách nhiệm nhà quản lý hàng năm trên cơ sở tuân thủ các quy định của Công ty và pháp luật hiện hành.

Ngoài ra, tất cả các thành viên của HĐQT, thành viên các Ủy ban trực thuộc HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đều tham dự Đại hội đồng cổ đông thường niên. Công ty cũng mời đại diện kiểm toán độc lập tham dự Đại hội. Sau hai mươi bốn (24) giờ kể từ khi kết thúc Đại hội, Biên bản họp, Biên bản kiểm phiếu và Nghị quyết ĐHĐCĐ được đăng trên website của DHG Pharma bằng cả tiếng Việt và tiếng Anh cho các cổ đông trong và ngoài nước cập nhật thông tin.

A.4 Thị trường giao dịch thu tóm

Trong giai đoạn 2019 – 2022, DHG Pharma không phát sinh các trường hợp này.

A.5 Tạo điều kiện thực hiện quyền sở hữu cho mọi cổ đông

Tham khảo mục D, Thẻ điểm Quản trị Công ty khu vực Asean.

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY (tt)



B ĐỐI XỬ BÌNH ĐẲNG VỚI CỔ ĐÔNG

Nguồn thông tin: Điều lệ Công ty/Quy chế nội bộ về quản trị Công ty/tài liệu ĐHĐCĐ/ Quy chế kiểm soát giao dịch các bên có liên quan và thành viên có liên quan.

Các chỉ tiêu đã đáp ứng: 18/19 chỉ tiêu.

CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ

B.1 Cổ phiếu và quyền biểu quyết

Mỗi cổ đông hoặc người được ủy quyền khi tham dự ĐHĐCĐ được phát phiếu biểu quyết theo mẫu. Cổ đông/người được ủy quyền chọn một trong ba tình trạng biểu quyết bằng cách đánh dấu (X) hoặc dấu (√) vào tình trạng biểu quyết: “Tán thành”, “Không tán thành”, “Không có ý kiến” và ký tên xác nhận phiếu biểu quyết.

B.2 Thông báo ĐHĐCĐ thường niên

Tham khảo mục A.3, Thẻ điểm Quản trị Công ty khu vực Asean.

B.3 Phải ngăn cấm giao dịch nội gián và lạm dụng mua bán tư lợi cá nhân

Nội dung liên quan đến Giao dịch với bên liên quan được công bố trong khoản mục “Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan” tại Mục 41 của Thuyết minh Báo cáo tài chính năm 2022 đã kiểm toán và trang 46-47 Báo cáo quản trị Công ty năm 2022.

B.4 Giao dịch bên liên quan của thành viên HĐQT và cán bộ quản lý cấp cao

Ủy ban kiểm toán phối hợp với Phòng kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro xây dựng và ban hành Quy chế kiểm soát giao dịch các bên có liên quan và thành viên có liên quan. Các thành viên HĐQT có tham gia họp HĐQT nhưng không được biểu quyết các nội dung khi có các hoạt động, giao dịch mà thành viên đó có xung đột lợi ích.



B.5 Bảo vệ cổ đông thiểu số trước các hành vi lạm dụng

Giao dịch cổ phiếu của người nội bộ và người có liên quan:

Người nội bộ và người có liên quan khi thực hiện giao dịch cổ phiếu phải công bố thông tin, báo cáo trước và sau khi thực hiện giao dịch cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán khi các giao dịch có giá trị dự kiến từ 50 triệu đồng/ngày trở lên hoặc từ 200 triệu đồng/tháng trở lên (tính theo mệnh giá) để tránh hành vi sử dụng thông tin nội bộ để mua/bán chứng khoán như sau:

- Trước ngày thực hiện giao dịch tối thiểu là 03 ngày làm việc. Người nội bộ và người có liên quan phải thực hiện công bố thông tin.
- Sau khi hoàn tất giao dịch, trong thời hạn 05 ngày làm việc. Người nội bộ và người có liên quan phải thực hiện công bố thông tin.

Hợp đồng hoặc giao dịch cổ đông nội bộ:

Trong Quy chế Quản trị Công ty và Điều lệ Công ty đều có quy định rõ về “Trách nhiệm trung thực và tránh các xung đột về quyền lợi” tại Điều 50 Điều lệ Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang ban hành lần thứ 24 như sau:

- Thành viên HĐQT, thành viên các Ủy ban trực thuộc HĐQT, Tổng Giám đốc, Người điều hành phải công khai các lợi ích liên quan theo quy định của Luật Doanh nghiệp và các văn bản pháp luật liên quan.
- Thành viên HĐQT không được biểu quyết đối với giao dịch mang lại lợi ích cho thành viên đó hoặc người có liên quan của thành viên đó theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.
- Thành viên HĐQT, thành viên các Ủy ban trực thuộc HĐQT, Tổng Giám đốc, Người điều hành và những Người có liên quan của các thành viên này không được sử dụng các thông tin chưa được phép công bố của DHG PHARMA hoặc tiết lộ cho người khác để thực hiện các giao dịch có liên quan.

Về giao dịch với các bên có liên quan:

Các giao dịch với các bên liên quan được trình bày trong khoản mục “Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan” tại Mục 41 của Thuyết minh Báo cáo tài chính năm 2022 đã kiểm toán và trang 46-47 Báo cáo quản trị Công ty năm 2022. Ngoài các giao dịch trên, năm 2022 không phát sinh các giao dịch với các bên có liên quan.

Công ty đã ban hành quy chế giao dịch với các bên liên quan nhằm nhận diện các đối tượng là các bên có quan hệ liên kết, kiểm soát các giao dịch này, đảm bảo quyền lợi lợi ích hợp pháp của DHG Pharma và cổ đông.



C VAI TRÒ CỦA CÁC BÊN CÓ QUYỀN LỢI LIÊN QUAN

Nguồn thông tin: Báo cáo thường niên/Báo cáo phát triển bền vững/Quy định về Kênh tiếp nhận thông tin tập trung/Website Công ty/Thỏa ước lao động tập thể/Quy chế dân chủ/Quy chế đối thoại tại nơi làm việc.

Các chỉ tiêu đã đáp ứng: 15/16 chỉ tiêu.



CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ

C.1 Quyền của các bên có quyền lợi liên quan được pháp luật quy định hoặc theo các thỏa thuận song phương phải được tôn trọng

Nguyên tắc ứng xử và gắn kết với các bên liên quan được trình bày chi tiết trong Báo cáo thường niên và Báo cáo phát triển bền vững.

C.2 Khi lợi ích của các bên có quyền lợi liên quan được pháp luật bảo vệ, các bên có quyền lợi liên quan phải có cơ hội được khiếu nại hiệu quả khi quyền lợi của họ bị vi phạm

Các bên có liên quan có quyền lên tiếng về lo ngại và/hoặc khiếu kiện những vi phạm có thể xảy ra đối với quyền lợi của họ dựa trên thông tin liên hệ được công bố trên website Công ty, Báo cáo thường niên và Báo cáo phát triển bền vững.

C.3 Các cơ chế nâng cao hiệu quả tham gia của người lao động cần được phép xây dựng

Các chính sách về sức khỏe, an toàn, phúc lợi, khen thưởng, các chương trình đào tạo và phát triển cho nhân viên được trình bày chi tiết trong Báo cáo thường niên và Báo cáo phát triển bền vững.

C.4 Các bên có quyền lợi liên quan, bao gồm cả người lao động và tổ chức đại diện cho họ, phải được tự do truyền đạt những lo ngại của họ về những việc làm không hợp pháp hoặc không phù hợp đạo đức lên HĐQT và việc này không được ảnh hưởng tới quyền lợi của họ



Thỏa ước lao động tập thể đã được ký kết tại Hội nghị người lao động hàng năm nhằm bảo đảm quyền, lợi ích hợp pháp của người lao động cũng như người sử dụng lao động. Kể từ 01/10/2019, DHG Pharma đã triển khai thêm Kênh tiếp nhận thông tin tập trung để lắng nghe những ý kiến đóng góp, phản ánh và khiếu nại của các CBNV trong Công ty. Công ty cam kết bảo mật thông tin của người phản ánh/khiếu nại.

D CÔNG BỐ THÔNG TIN VÀ MINH BẠCH

DHG Pharma luôn cập nhật kết quả kinh doanh, các chiến lược của Công ty đến các cổ đông và nhà đầu tư tại các buổi họp mặt trực tiếp, các cuộc điện thoại hội nghị, email,... Bộ phận quan hệ nhà đầu tư sẵn sàng giải đáp các thắc mắc cũng như ghi nhận những thông tin phản hồi từ phía cổ đông và nhà đầu tư.

Nguồn thông tin: Báo cáo thường niên/Báo cáo tình hình QTCT/Báo cáo tài chính.

Các chỉ tiêu đã đáp ứng: 37/38 chỉ tiêu.

CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ

Công ty tiếp tục đạt giải cao trong Cuộc bình chọn Doanh nghiệp niêm yết 2022 với thành tích: Giải nhất Quản trị Công ty tốt nhất (nhóm Midcap), Kỷ niệm chương cho doanh nghiệp 15 năm liền đạt giải. DHG Pharma còn nằm trong Top 3 Công ty niêm yết của Việt Nam trong dự án đánh giá thể điểm Quản trị Công ty Asean (ACGS) được tổ chức bởi Viện Thành viên HĐQT Philippines giúp nâng cao uy tín của các doanh nghiệp trong Asean và thu hút thêm các nhà đầu tư lớn trên thế giới. Hơn thế nữa, DHG Pharma được vinh danh trong bảng xếp hạng Top 100 "Doanh nghiệp bền vững nhất Việt Nam 2022" phản ánh những nỗ lực của Công ty trong việc chung tay đẩy mạnh các chương trình phát triển bền vững tại Việt Nam.

Thông tin công bố bằng song ngữ phải chính xác, đầy đủ, rõ ràng và phải được đăng tải đúng thời hạn quy định trên trang điện tử của DHG Pharma, Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM, hướng đến đáp ứng những tiêu chuẩn quốc tế cao hơn để các nhà đầu tư trong nước và nước ngoài có thể tiếp cận thông tin nhanh chóng và thuận tiện. Tất cả các cổ đông và nhà đầu tư đều có quyền trực tiếp truy cập những thông tin DHG Pharma đã công bố trên website Công ty theo đường link sau: <https://www.dhgpharma.com.vn/vi/>

Các nội dung công bố thông tin trong năm 2022 gồm:

- Báo cáo thường niên và Báo cáo phát triển bền vững cung cấp bức tranh tổng thể về tình hình hoạt động kinh doanh, những thay đổi lớn, chiến lược phát triển trong ngắn hạn/trung hạn/dài hạn.
- Thông báo, tài liệu họp, biên bản/ng nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.
- Báo cáo tình hình quản trị Công ty định kỳ 6 tháng/năm cung cấp đầy đủ các thông tin về ĐHQCT, thành viên HĐQT, các cuộc họp và các giao dịch với các bên liên quan.
- Báo cáo tài chính quý, báo cáo tài chính bán niên soát xét, báo cáo tài chính năm trước và sau kiểm toán giúp cổ đông nắm bắt được kết quả hoạt động kinh doanh mới nhất của Công ty. Báo cáo tài chính còn được rà soát bởi

Ủy ban kiểm toán trước khi phát hành nhằm đảm bảo tính trung thực của báo cáo tài chính.

- Các công bố thông tin bất thường khác như bổ nhiệm/miễn nhiệm thành viên Ban Điều hành, Giám đốc chức năng, ký hợp đồng kiểm toán BCTC năm,...
- Năm 2022, DHG Pharma đã thực hiện gần 30 lần công bố theo đúng thời hạn quy định và không bị nhắc nhở hay vi phạm về CBTT.
- DHG Pharma đã tổ chức các buổi họp mặt trực tiếp song song với các cuộc gọi hội nghị, trao đổi qua email,... để thường xuyên cập nhật tình hình hoạt động, kết quả kinh doanh và các chiến lược của Công ty đến các cổ đông và nhà đầu tư.
- Giao dịch cổ phiếu của người nội bộ và người có liên quan: Tham khảo mục B.5, Thể điểm Quản trị Công ty khu vực Asean.

Nhận thức rõ vai trò của hoạt động quan hệ nhà đầu tư là một bộ phận trọng yếu của quản trị doanh nghiệp, DHG Pharma sẽ tiếp tục thúc đẩy các hình thức trao đổi thông tin, tăng cường sự minh bạch và nâng cao uy tín của DHG Pharma trên thị trường để hướng tới mục tiêu phát triển bền vững nhằm đưa đến các lợi ích lâu dài cho cổ đông và nhà đầu tư. Đây cũng là tầm nhìn xuyên suốt trong toàn bộ các chiến lược của Công ty.

Thông tin liên hệ về hoạt động quan hệ nhà đầu tư:

Bà Lê Thị Hồng Nhung – Giám đốc Tài chính

✉ hongnhung@dhgpharma.com.vn

☎ (8429) 23 891 433 - Ext: 242

📍 288 Bis Nguyễn Văn Cừ, P. An Hòa, Q. Ninh Kiều, TP. Cần Thơ

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY (tt)

E TRÁCH NHIỆM CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



Nguồn thông tin: Điều lệ/Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty/ Báo cáo thường niên/Báo cáo tình hình QTCT/Website Công ty.

Các chỉ tiêu đã đáp ứng: 63/81 chỉ tiêu.

CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ

E.1 Vai trò và trách nhiệm của thành viên Hội đồng Quản trị

Vai trò và trách nhiệm của thành viên HĐQT đã được quy định cụ thể trong Điều lệ, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty, đã được đăng tải trên website của DHG Pharma bằng hai ngôn ngữ Tiếng Việt và Tiếng Anh tại địa chỉ:

Link tiếng Việt:

<https://www.dhgpharma.com.vn/vi/quan-he-co-dong/dieu-le-cong-ty>

<https://www.dhgpharma.com.vn/vi/quan-he-co-dong/2013-10-19-14-03-18/quy-cha-na-i-ba-va-qua-n-tra-ca-ng-ty>

Link tiếng Anh

<https://www.dhgpharma.com.vn/files/DHG-Charter-of-organization-and-operation.pdf>

<https://www.dhgpharma.com.vn/en/investor-relations/2013-11-07-14-59-19/regulations-on-corporate-governance>



E.2 Cơ cấu Hội đồng Quản trị

Mô hình hoạt động, cơ cấu, vai trò, trách nhiệm và thù lao của thành viên HĐQT được quy định rõ trong Điều lệ công ty và Quy chế quản trị công ty: Tham khảo nguyên tắc 1- bộ Nguyên tắc Quản trị Công ty dành cho Công ty đại chúng tại Việt Nam.

E.3 Quy trình hoạt động của Hội đồng Quản trị

Họp và tham dự họp HĐQT - Tiếp cận thông tin

Trong năm 2022, HĐQT đã tiến hành 11 cuộc họp, các thành viên HĐQT đều tham gia đầy đủ các cuộc họp. Năm 2022, Công ty dẫn thích ứng với tình hình mới nên đã thường xuyên tổ chức các cuộc họp HĐQT trực tiếp. Các tài liệu họp đều được chuyển đến các thành viên HĐQT ít nhất 5 ngày làm việc trước ngày họp và toàn bộ tài liệu họp HĐQT đều được soạn thảo song ngữ. Tất cả các thành viên HĐQT đều tích cực đóng góp vào hoạt động của Công ty như tham gia thảo luận và đưa ra các khuyến nghị, giải pháp.

Thư ký Công ty

HĐQT đã bổ nhiệm bà Trần Thị Nhung Gấm là thư ký HĐQT kiêm Người phụ trách quản trị Công ty. Đồng thời, thành lập Tổ thư ký HĐQT gồm các thành viên bà La Thị Minh Thư, bà Đặng Quỳnh Giao và bà Nguyễn Thị Ngọc Châu. Năm 2022, Tổ Thư ký HĐQT đã hoàn thành tốt nhiệm vụ tham mưu, tư vấn cho HĐQT về việc tuân thủ Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ Quản trị Công ty, đạo đức kinh doanh và các vấn đề pháp lý liên quan, ngăn ngừa mọi xung đột lợi ích tiềm tàng có thể phát sinh, cập nhật thông tin của Công ty và chuẩn bị các cuộc họp HĐQT.

Bổ nhiệm và tái cử thành viên HĐQT

Nhiệm kỳ thành viên HĐQT tại DHG Pharma là 5 năm. Cơ cấu thành viên HĐQT hiện tại gồm 7 thành viên. Thành viên độc lập HĐQT: 2/7 thành viên, thành viên HĐQT không điều hành: 3/7 thành viên, thành viên HĐQT điều hành: 2/7 thành viên với chức danh là Tổng Giám đốc (CEO) và Tổng Giám đốc điều hành (COO) (*). Tỷ lệ số lượng thành viên HĐQT nữ không điều hành là 2/7 thành viên. Cùng với sự giúp sức của Ủy ban nhân sự, HĐQT đã lựa chọn và đề cử ứng viên HĐQT để cổ đông bầu chọn quy định tại Điều 33, Điều lệ Công ty.

(* Từ ngày 31/12/2022, ông Masashi Nakaura thôi đảm nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc (CEO) do nghỉ hưu theo chế độ. Kể từ thời điểm đó trở đi, cơ cấu thành viên HĐQT sẽ thay đổi như sau: thành viên HĐQT không điều hành: 4/7 thành viên, thành viên HĐQT điều hành: 1/7 thành viên với chức danh là Tổng Giám đốc điều hành (COO).

Các vấn đề thù lao

Ủy ban nhân sự sẽ đề xuất mức thù lao chi trả cho từng thành viên HĐQT đến HĐQT xét duyệt dựa trên vai trò, nhiệm vụ, kết quả hoạt động của từng thành viên và kết quả Công ty trong năm. Thù lao HĐQT hàng năm sẽ được ĐHCĐ thường niên của Công ty phê duyệt. Tổng thù lao 1 năm của tất cả thành viên HĐQT thường chiếm khoảng 0,5% - 1% lợi nhuận sau thuế Công ty. Thù lao và tiền thưởng của HĐQT, Ban điều hành: Tham khảo Báo cáo Hội đồng quản trị thuộc bộ tài liệu ĐHCĐ thường niên 2022.

Kiểm toán nội bộ - Giám sát rủi ro

Tham khảo nguyên tắc 7, bộ Nguyên tắc Quản trị Công ty dành cho Công ty đại chúng tại Việt Nam.

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY (tt)

E.4 Nhân sự của Hội đồng Quản trị

Vị trí Chủ tịch HĐQT và Tổng Giám đốc được tách bạch giúp cân bằng quyền lực, tăng trách nhiệm và nâng cao năng lực ra quyết định độc lập của HĐQT và Ban Điều hành. Công ty có 2/7 thành viên độc lập HĐQT và 3/7 thành viên HĐQT không điều hành. (*)

(*) Từ ngày 31/12/2022, ông Masashi Nakaura thôi đảm nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc (CEO) do nghỉ hưu theo chế độ. Kể từ thời điểm đó trở đi, Công ty có 2/7 thành viên độc lập HĐQT và 4/7 thành viên HĐQT không điều hành.

E.5 Hiệu quả hoạt động của Hội đồng Quản trị

Các nội dung đánh giá hiệu quả hàng năm đối với HĐQT thông qua các kỳ họp định kỳ và được thể hiện trên các khoản mục của Báo cáo thường niên. Tuy nhiên, các chương trình định hướng cho thành viên HĐQT mới chưa rõ nét.

CÁC TIÊU CHÍ CHƯA ĐÁP ỨNG, CHƯA ĐẦY ĐỦ

STT	Nội dung câu hỏi	Mức độ đáp ứng tại DHG Pharma
A.3.9	Công ty có cho phép biểu quyết vắng mặt?	Quy chế nội bộ về quản trị Công ty có quy định về hình thức biểu quyết từ xa nhưng tại DHG Pharma chưa đáp ứng đủ các điều kiện cần thiết để thực hiện. Sẽ xem xét thực hiện tại các kỳ Đại hội sau.
(B) A.1.1	Công ty có cho phép sử dụng biểu quyết vắng mặt bằng phương thức điện tử có đảm bảo tại Đại hội cổ đông?	Chưa đáp ứng
(B) B.1.1	Công ty có ra thông báo về ĐHĐCĐ (có chương trình chi tiết và thông báo giải thích), như thông báo cho Sở Giao dịch, tối thiểu 28 ngày trước ngày họp?	Chưa đầy đủ Thông báo mời họp về ĐHĐCĐ được công bố 21 ngày trước ngày họp.
C.1.6	Công bố chính sách và các thực hành, mô tả cách thức bảo vệ quyền lợi của chủ nợ?	Chưa đáp ứng DHG Pharma hiện chưa có các chính sách bảo vệ quyền lợi của chủ nợ và sẽ xem xét bổ sung thêm.
D.5.1	Phí dịch vụ kiểm toán/phi kiểm toán có được công bố công khai?	Chưa đáp ứng Công ty có công bố thông tin về ký kết hợp đồng với Công ty kiểm toán nhưng chưa công bố phí dịch vụ kiểm toán. Công ty có thuê các đơn vị Big Four để tư vấn về xây dựng hệ thống kiểm soát nội bộ (EY), tư vấn về các dịch vụ thuế,... Khi thuê, DHG Pharma luôn cẩn trọng xem xét đến yếu tố để tránh các xung đột lợi ích tiềm tàng.
(B) E.1.2	Công ty có công bố chính sách và các mục tiêu có thể đo lường để thực thi sự đa dạng của HĐQT và Báo cáo tiến độ đạt được?	Chưa đáp ứng DHG Pharma chưa đáp ứng tốt quy định này.
E.2.1	Chi tiết của Bộ Quy tắc Đạo đức hoặc Ứng xử có được công bố công khai?	Chưa đầy đủ Website của Công ty có thể hiện chi tiết, giải thích rõ ý nghĩa 07 giá trị cốt lõi Công ty về các quy tắc đạo đức và ứng xử với các bên liên quan, đồng thời Công ty có cuốn cẩm nang "Bản sắc văn hóa DHG". Sẽ xem xét việc đăng "Bản sắc văn hóa DHG" trên website Công ty.
(B) E.2.1	Ủy ban Nhân sự có bao gồm toàn bộ thành viên độc lập HĐQT?	Chưa đáp ứng Ủy ban nhân sự gồm 3 thành viên HĐQT. Trong đó, thành viên độc lập HĐQT chỉ chiếm 1/3 thành viên.
(B) E.2.2	Ủy ban Nhân sự có thực hiện quy trình xây dựng tiêu chí chất lượng các thành viên HĐQT phù hợp với định hướng chiến lược của công ty?	Chưa đáp ứng DHG Pharma chưa đáp ứng tốt quy định này.

STT	Nội dung câu hỏi	Mức độ đáp ứng tại DHG Pharma
E.2.4	Thành viên (TV) độc lập HĐQT có chiếm tối thiểu 50% số TV HĐQT?	Chưa đầy đủ Thành viên độc lập HĐQT là 2/7 thành viên.
E.2.9	Ủy ban Nhân sự có bao gồm đa số TV độc lập HĐQT?	Chưa đáp ứng Ủy ban nhân sự gồm 3 thành viên HĐQT. Trong đó, thành viên độc lập HĐQT chỉ chiếm 1/3 thành viên.
E.2.14	Ủy ban Thù lao có bao gồm đa số TV độc lập HĐQT?	
E.2.21	Công ty có công bố quy chế hoạt động/ cơ cấu quản trị/điều lệ của Tiểu ban Kiểm toán/Ban kiểm soát?	Chưa đầy đủ Điều lệ, quy chế nội bộ về Quản trị Công ty và quy chế hoạt động của Ủy ban quy định nội dung này, nhưng Công ty chưa công bố quy chế hoạt động của Ủy ban trên website.
E.3.15	Công ty có các chính sách, tiêu chuẩn có thể đo lường để gắn mức thù lao chi trả dựa trên thành tích của các TV HĐQT điều hành hoặc ban điều hành với lợi ích lâu dài của công ty, chẳng hạn như áp dụng điều khoản thu hồi, chính sách khoản thưởng hoãn lại (Clawback provision, deferred bonus)?	Chưa đáp ứng Sẽ xem xét bổ sung thêm chỉ tiêu này vào các năm tới.
(B) E.4.1	Công ty có số thành viên độc lập HĐQT/ không điều hành chiếm trên 50% số TV HĐQT với chủ tịch là thành viên độc lập?	Chưa đầy đủ TV HĐQT không điều hành chiếm trên 50% số TV HĐQT tại Công ty nhưng Chủ tịch HĐQT chưa phải là thành viên độc lập.
E.4.2	Chủ tịch có phải là TV độc lập HĐQT?	Chưa đáp ứng Chủ tịch HĐQT là thành viên HĐQT không điều hành.
E.5.1	Công ty có chương trình định hướng cho TV HĐQT mới?	Chưa đầy đủ Các nội dung đánh giá hiệu quả hàng năm đối với HĐQT/TGD được thể hiện chi tiết, cụ thể trên các khoản mục của Báo cáo thường niên. Tuy nhiên, các chương trình định hướng cho thành viên HĐQT mới chưa rõ nét.
E.5.2	Công ty có chính sách khuyến khích TV HĐQT tham gia các chương trình đào tạo liên tục hay đào tạo chuyên môn?	Chưa đầy đủ Công ty có các chính sách khuyến khích thành viên HĐQT tham gia các chương trình đào tạo do Ủy ban nhân sự đảm trách.
E.5.3	Công ty có công bố cách thức TV HĐQT xây dựng quy hoạch kế nhiệm cho vị trí Chủ tịch/TGD và nhân sự chủ chốt?	Chưa đầy đủ DHG Pharma có quy hoạch xây dựng đội ngũ kế thừa, tuy nhiên chưa công bố công khai.
E.5.4	TV HĐQT có thực hiện đánh giá hiệu quả hàng năm đối với Chủ tịch HĐQT/TGD?	Chưa đầy đủ Báo cáo thường niên có trình bày nội dung đánh giá hoạt động của Tổng Giám đốc. Chưa trình bày đánh giá hoạt động đối với Chủ tịch HĐQT.
E.5.5	Đánh giá hiệu quả hàng năm có được thực hiện cho HĐQT và công bố tiêu chí, quy trình tiến hành đánh giá?	Chưa đầy đủ Có tiến hành đánh giá nhưng chưa trình bày chi tiết trong Báo cáo thường niên.
E.5.6	Đánh giá hiệu quả hàng năm có được thực hiện cho từng TV HĐQT và công bố tiêu chí, quy trình tiến hành đánh giá?	Chưa đáp ứng Công ty thực hiện đánh giá hoạt động của HĐQT. Chưa thực hiện đánh giá cho từng thành viên HĐQT.
E.5.7	Đánh giá hiệu quả hàng năm có được thực hiện đối với các Ủy ban của HĐQT và công bố tiêu chí, quy trình tiến hành đánh giá?	Chưa đầy đủ Có tiến hành đánh giá nhưng chưa trình bày chi tiết trong Báo cáo thường niên.

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY (tt)

BỘ NGUYÊN TẮC QUẢN TRỊ CÔNG TY DÀNH CHO CÔNG TY ĐẠI CHÚNG TẠI VIỆT NAM

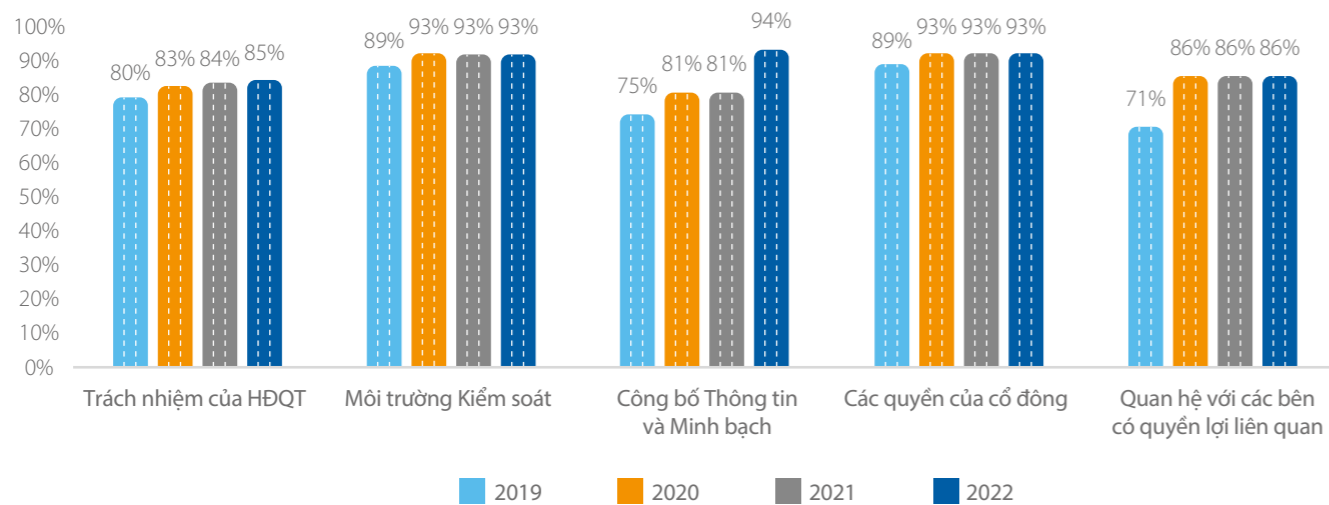


DHG Pharma không chỉ đạt điểm số cao trong thể điểm quản trị Công ty khu vực Asean mà còn đáp ứng tốt bộ Nguyên tắc Quản trị Công ty dành cho công ty đại chúng tại Việt Nam.

Kết quả đánh giá chi tiết theo bộ Nguyên tắc Quản trị Việt Nam như sau:

Mục	Nội dung	Khuyến nghị	Đáp ứng	Tỷ trọng
1	Trách nhiệm của HĐQT	94	80	85%
2	Môi trường Kiểm soát	27	25	93%
3	Công bố Thông tin và Minh bạch	16	15	94%
4	Các quyền của cổ đông	28	26	93%
5	Quan hệ với các bên có quyền lợi liên quan	7	6	86%
Tổng cộng		172	152	88%

Tỷ lệ hoàn thành Bộ Nguyên tắc Quản trị Công ty theo Thông lệ Tốt nhất 2019 - 2022



Tỷ lệ từ 75% trở lên Tỷ lệ từ 50% trở lên Tỷ lệ dưới 50%

STT	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ	TỶ LỆ
1	THIẾT LẬP RÕ VAI TRÒ, TRÁCH NHIỆM VÀ CAM KẾT CỦA HĐQT	
	<p>Nguồn thông tin: Điều lệ, Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty, Website Công ty, Bản sắc văn hóa DHG, Quy chế hoạt động của HĐQT, Báo cáo thường niên</p> <p>DHG Pharma đã quy định cụ thể quyền hạn, nhiệm vụ, nguyên tắc hoạt động của HĐQT và các nội dung khác liên quan đến HĐQT tại Điều lệ, Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty, Quy chế hoạt động của HĐQT. Nhờ đó, HĐQT đã bám sát thực hiện và giám sát các hạng mục sau:</p> <ul style="list-style-type: none"> Xây dựng kế hoạch phát triển dài hạn/trung hạn/hàng năm, ngân sách hàng năm; Quyết định phương án đầu tư ra bên ngoài và đánh giá hiệu quả; Ban hành/cập nhật các quy chế nội bộ và phân định rõ chức năng/quyền hạn/trách nhiệm của các đơn vị, cá nhân liên quan đến các hoạt động đầu tư, tài chính. Theo dõi tính tuân thủ của hệ thống\ kế toán/tài chính/pháp lý/công bố thông tin, đánh giá rủi ro và đưa ra các giải pháp phòng ngừa với sự tham mưu của Ủy ban kiểm toán. Xây dựng các mục tiêu chiến lược gắn liền với các hoạt động môi trường và xã hội. Giám sát việc thực hiện bộ quy tắc đạo đức kinh doanh cùng với quản lý các xung đột lợi ích thông qua Quy chế kiểm soát giao dịch với các bên liên quan và các thành viên có liên quan/Bản sắc văn hóa DHG. Tuyển dụng, giám sát kế hoạch kế nhiệm và đưa ra mức đãi ngộ cho các vị trí quản lý then chốt với sự tham mưu của Ủy ban nhân sự. 	10/10
1.1		
1.2	<p>Thành viên HĐQT của DHG Pharma phải cam kết thực hiện nhiệm vụ một cách trung thực, trung thành, cẩn trọng và vì lợi ích cao nhất của Công ty, không được phép sử dụng những cơ hội kinh doanh vì mục đích cá nhân, không được sử dụng những thông tin có được nhờ chức vụ của mình để tư lợi cá nhân hay để phục vụ lợi ích của tổ chức hoặc cá nhân khác. Mỗi thành viên HĐQT có trách nhiệm tham gia tất cả các cuộc họp HĐQT. Năm 2022, HĐQT đã tiến hành 11 cuộc họp, ban hành 11 Nghị quyết và 26 Quyết định để giải quyết các vấn đề thuộc chức năng, thẩm quyền của HĐQT. Đồng thời, thành viên HĐQT sẽ nhận được các tài liệu họp gửi từ Thư ký HĐQT ít nhất năm (05) ngày làm việc trước ngày họp. Hiện, các thành viên HĐQT người nước ngoài đều có kiến thức và kinh nghiệm về quản trị Công ty mặc dù chưa có chứng chỉ đào tạo về Quản trị Công ty do UBCK nhà nước cấp.</p>	9/9
1.3	<p>DHG Pharma thực hiện tốt theo khuyến nghị này. HĐQT có vị trí trung tâm trong hệ thống quản trị công ty, đóng vai trò giám sát quan trọng. Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty thường xuyên được cập nhật dựa trên thông lệ tốt nhất và các quy định hiện hành.</p>	5/5
1.4	<p>Hàng quý, Ủy ban nhân sự báo cáo HĐQT về việc tuyển dụng, giám sát kế hoạch kế nhiệm các vị trí quản lý then chốt để sẵn sàng đáp ứng nhu cầu và quy mô phát triển của Công ty.</p>	4/4

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY (tt)



STT	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ	TỶ LỆ
2	THIẾT LẬP MỘT HĐQT CÓ NĂNG LỰC VÀ CHUYÊN NGHIỆP	
	Nguồn thông tin: Điều lệ, Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty, Tài liệu ĐHCĐ, Quy chế hoạt động của HĐQT, Báo cáo thường niên, Báo cáo tình hình QTCT	
2.1	Tham khảo mục E.3, Thẻ điểm quản trị Công ty khu vực Asean Các chỉ tiêu chưa đáp ứng: <ul style="list-style-type: none"> Điều lệ/Quy chế nội bộ về quản trị Công ty đã quy định cổ đông sở hữu tối thiểu 5% có quyền đề cử/ ứng cử thành viên HĐQT. Tuy nhiên, chưa quy định cho các cổ đông sở hữu dưới 5% có quyền đề xuất ứng cử viên. HĐQT sẽ xem xét bổ sung nội dung này. Chưa ban hành ma trận kỹ năng HĐQT có mô tả về vai trò và năng lực cần thiết cho việc bổ nhiệm, bao gồm các yếu tố như sự độc lập, đa dạng, độ tuổi, giới tính, quy hoạch kế cận tương lai, sự liên chính, kỹ năng, chuyên môn, bề dày kinh nghiệm, kiến thức về hoạt động kinh doanh và ngành nghề hoạt động; sự sẵn lòng và nỗ lực để hoàn thành trách nhiệm của HĐQT trong bối cảnh cơ cấu cũng như nhu cầu hiện hành của HĐQT và các Ủy ban trực thuộc HĐQT. 	6/8
2.2	Thành viên HĐQT không điều hành tại DHG Pharma chiếm hơn 2/3 thành viên HĐQT và Công ty quy định rõ các tiêu chuẩn của thành viên HĐQT không điều hành để đảm bảo cơ cấu HĐQT có được cơ chế kiểm soát và cân bằng phù hợp.	3/3
2.3	Tham khảo mục E.3, Thẻ điểm quản trị Công ty khu vực Asean	4/4
2.4	Các nội dung đánh giá hiệu quả hoạt động đối với thành viên HĐQT/TGD được thực hiện hàng năm. Tuy nhiên, các chương trình định hướng cho thành viên HĐQT mới chưa rõ nét và sẽ được cân nhắc cải thiện trong thời gian tới.	4/5
3.	BẢO ĐẢM VAI TRÒ LÃNH ĐẠO HIỆU QUẢ VÀ TÍNH ĐỘC LẬP CỦA HĐQT	
	Nguồn thông tin: Điều lệ, Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty, Nghị quyết ĐHCĐ, Báo cáo của HĐQT trình ĐHCĐ, Nghị quyết HĐQT	
3.1	Thành viên HĐQT thực hiện nhiệm vụ dựa trên kiến thức/chuyên môn một cách khách quan và không chịu tác động của bất kỳ mối quan hệ cá nhân nào. Không có bất kỳ thành viên HĐQT nào làm tư vấn hay cố vấn được trả phí bởi Công ty.	3/3
3.2	Tỷ lệ thành viên độc lập HĐQT là 2/7 thành viên, gồm ông Đỗ Lê Hùng và bà Nguyễn Thị Việt Thanh. Mặc dù tỷ lệ chưa đạt mức tối thiểu một phần ba (1/3) như yêu cầu, nhưng số lượng thành viên độc lập HĐQT đã tuân thủ theo quy định của Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị Công ty của DHG Pharma: "Có tối thiểu 02 thành viên độc lập trong trường hợp DHG PHARMA có số thành viên Hội đồng quản trị từ 06 đến 08 thành viên."	2/3
3.3	Ông Đỗ Lê Hùng là thành viên độc lập HĐQT đồng thời ông là Chủ tịch Ủy ban kiểm toán. Ông có chuyên môn, kinh nghiệm về tài chính, kế toán và tính độc lập giúp thảo luận hiệu quả tại các cuộc họp.	4/4

STT	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ	TỶ LỆ
3.4	Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị Công ty quy định tiêu chí là thành viên độc lập HĐQT yêu cầu: "Không phải là người đã từng làm thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát của công ty ít nhất trong 05 năm liền trước đó, trừ trường hợp được bổ nhiệm liên tục 02 nhiệm kỳ". Hiện tại, 02 thành viên độc lập HĐQT tại DHG Pharma chỉ mới tham gia HĐQT với thời gian không quá 05 năm. Đồng thời, 2 thành viên độc lập này là Chủ tịch Ủy ban nhân sự và Chủ tịch Ủy ban kiểm toán.	2/2
3.5	Chủ tịch HĐQT không kiêm nhiệm Tổng Giám đốc. Tuy nhiên, Chủ tịch HĐQT chưa phải là thành viên độc lập HĐQT và chưa bổ nhiệm một "thành viên độc lập HĐQT đứng đầu" phụ trách các thành viên độc lập HĐQT để dẫn dắt HĐQT trong những trường hợp các thành viên HĐQT còn lại có xung đột lợi ích.	1/4
4.	THÀNH LẬP CÁC ỦY BAN THUỘC HĐQT	
	Nguồn thông tin: Điều lệ, Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty, Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán, Báo cáo thường niên, Quy chế hoạt động của HĐQT	
4.1	Ủy ban kiểm toán gồm 3 thành viên HĐQT. Trong đó, Chủ tịch Ủy ban là thành viên độc lập HĐQT có chuyên môn về tài chính - kế toán và 2 thành viên còn lại là thành viên HĐQT không điều hành. Vai trò và trách nhiệm của Ủy ban kiểm toán được quy định cụ thể tại Điều lệ, Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty, Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán. Cụ thể, Ủy ban kiểm toán sẽ chịu trách nhiệm đối với các lĩnh vực gồm báo cáo tài chính, kiểm toán nội bộ, kiểm toán độc lập, kiểm soát nội bộ & quản lý rủi ro, tuân thủ, trách nhiệm báo cáo.	4/4
4.2	Ủy ban kiểm toán chịu trách nhiệm giám sát các vấn đề liên quan đến (1) Báo cáo tài chính; (2) Chức năng kiểm toán nội bộ; (3) Dịch vụ kiểm toán độc lập; (4) Kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro; (5) Các vấn đề về tuân thủ. Với trách nhiệm trên, Ủy ban kiểm toán đã kiêm nhiệm Ủy ban quản lý rủi ro. Ủy ban kiểm toán đã đáp ứng 3/4 tiêu chí, Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán đã được ban hành nhưng chưa được công bố trên website của công ty.	3/4
4.3	Ủy ban nhân sự gồm 3 thành viên HĐQT. Trong đó, Chủ tịch Ủy ban là thành viên độc lập HĐQT và 2 thành viên còn lại là thành viên HĐQT điều hành (*). Vai trò và trách nhiệm của Ủy ban nhân sự được quy định cụ thể tại Điều lệ/Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty/Quy chế hoạt động của HĐQT, tuy nhiên chưa ban hành thành một quy chế riêng. (*) Từ ngày 31/12/2022, ông Masashi Nakaura thôi đảm nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc (CEO) do nghỉ hưu theo chế độ. Kể từ thời điểm đó trở đi, thành phần Ủy ban nhân sự thay đổi như sau: Chủ tịch Ủy ban là thành viên độc lập HĐQT, 1 thành viên là thành viên HĐQT không điều hành, và 1 thành viên còn lại là thành viên HĐQT điều hành.	2/3
5.	BẢO ĐẢM HOẠT ĐỘNG HIỆU QUẢ CỦA HĐQT	
	Nguồn thông tin: Báo cáo thường niên	
5.1	HĐQT tự đánh giá hàng năm kết quả công việc của HĐQT, các Ủy ban. Việc đánh giá hoạt động của từng thành viên, thuê chuyên gia tư vấn/cố vấn bên ngoài để đánh giá việc này sẽ được HĐQT cân nhắc và xem xét áp dụng trong thời gian thích hợp.	2/4
5.2	Công ty sẽ xem xét bổ sung thiết lập hệ thống các tiêu chí và quy trình để xác định hiệu quả công việc của HĐQT, từng thành viên HĐQT, và các Ủy ban trực thuộc.	0/3
5.3	Tham khảo mục E.3, Thẻ điểm quản trị Công ty khu vực Asean	3/3

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY (tt)

Tỷ lệ từ 75% trở lên Tỷ lệ từ 50% trở lên Tỷ lệ dưới 50%

STT	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ	TỶ LỆ
6. THIẾT LẬP VÀ DUY TRÌ VĂN HÓA ĐẠO ĐỨC CÔNG TY		
Nguồn thông tin: Điều lệ, Quy chế nội bộ về QTCT, Quy chế hoạt động của HĐQT, Bản sắc văn hóa DHG		
6.1	DHG Pharma đã ban hành “Bản sắc văn hóa Dược Hậu Giang” để thiết lập một văn hóa kinh doanh với chuẩn mực cao trong Công ty, được phổ biến cho tất cả thành viên HĐQT, Ban điều hành cùng toàn thể CBNV. DHG Pharma sẽ xem xét việc đăng “Bản sắc văn hóa Dược Hậu Giang” lên website Công ty.	3/3
6.2	Ủy ban kiểm toán/HĐQT bảo đảm triển khai phù hợp và theo dõi việc tuân thủ các quy tắc về đạo đức kinh doanh cũng như các chính sách nội bộ.	3/3
6.3	HĐQT và Ban Điều hành luôn hành động một cách đạo đức, trung thực và liêm chính trong mọi quan hệ và là đầu mối chịu trách nhiệm về quản trị Công ty, xây dựng các chiến lược dài hạn và mang lại giá trị bền vững cho các bên liên quan của Công ty. Đồng thời, HĐQT và Ban Điều hành luôn đảm bảo tuân thủ mọi luật pháp, quy định, chuẩn mực và các quy chế, quy định nội bộ tại DHG Pharma.	3/3
7. THIẾT LẬP KHUNG QUẢN LÝ RỦI RO VÀ MÔI TRƯỜNG KIỂM SOÁT VỮNG MẠNH		
Nguồn thông tin: Điều lệ, Báo cáo của Ủy ban kiểm toán, Báo cáo thường niên, Bản sắc văn hóa DHG, Nội quy Công ty, Quy trình lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập		
7.1	HĐQT đảm bảo sự tích hợp giữa chiến lược, rủi ro và kiểm soát, giám sát hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ của công ty. Cụ thể như sau: <ul style="list-style-type: none"> Chiến lược: Hàng quý/năm, Ủy ban chiến lược trình HĐQT phê duyệt kế hoạch chiến lược ngắn, trung, dài hạn và các cập nhật, điều chỉnh (nếu có). Rủi ro & giám sát hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ: Hàng quý, Phòng KSNB & QLRR & Phòng Pháp chế báo cáo Ủy ban kiểm toán tình hình KSNB & QLRR, tuân thủ của Công ty và Ủy ban kiểm toán báo cáo HĐQT phục vụ cho công tác giám sát. Khác: Kể từ năm 2019, Ban Điều hành đã triển khai Kênh tiếp nhận thông tin tập trung áp dụng trong toàn hệ thống của Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang nhằm xây dựng cơ chế cho phép các sai phạm được báo cáo, xử lý kịp thời. 	6/6
7.2	HĐQT đã thành lập chức năng kiểm toán nội bộ đảm bảo cho HĐQT về hiệu quả và hiệu lực của các hệ thống kiểm soát nội bộ, khung quản lý rủi ro và quản trị công ty gồm: (1) Ủy ban kiểm toán trực thuộc HĐQT (đã được trình bày tại Nguyên tắc 4), (2) Ban Kiểm toán nội bộ. Ban Kiểm toán nội bộ được thành lập theo quy định hiện hành và các chuẩn mực quốc tế được công nhận rộng rãi của Viện Kiểm toán viên Nội bộ (IIA). Ban Kiểm toán nội bộ trực thuộc, báo cáo trực tiếp cho Ủy ban kiểm toán về chức năng, chuyên môn và trực thuộc Tổng Giám đốc về hành chính. Giám đốc kiểm toán nội bộ được bổ nhiệm bởi Ủy ban kiểm toán. Ủy ban Kiểm toán nhận kết quả đánh giá rủi ro hàng năm, các báo cáo kiểm toán nội bộ, kết quả của kế hoạch hoàn thiện và đánh giá chất lượng của Ban Kiểm toán nội bộ, cập nhật các vấn đề kiểm toán có rủi ro cao, các đề xuất của Ban Kiểm toán nội bộ và đưa ra hướng dẫn cần thiết.	4/4

STT	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ	TỶ LỆ
7.3	HĐQT đã thành lập Phòng KSNB & QLRR như tuyến phòng vệ thứ 2 với vị trí và quyền hạn cần thiết. Hàng quý, Phó Phòng KSNB & QLRR báo cáo Ủy ban kiểm toán. Đồng thời, Trưởng Phòng Pháp chế tư vấn tình hình tuân thủ, báo cáo định kỳ hàng quý hoặc theo vụ việc phát sinh.	3/3
7.4	Định kỳ hàng quý, Ủy ban chiến lược, Ủy ban kiểm toán báo cáo HĐQT về tình hình thực hiện chiến lược Công ty và các rủi ro trọng yếu. Khẩu vị rủi ro và khung quản lý rủi ro được thiết lập với các mức rủi ro có thể chấp nhận được tương ứng với mỗi chiến lược của công ty. Mức lương thưởng của Ban Điều hành phù hợp với tình hình kinh doanh hàng năm để đảm bảo lợi ích bền vững của cổ đông. Khi xây dựng khung lương thưởng, Công ty thường thuê tư vấn để đảm bảo hài hòa lợi ích cổ đông và người lao động.	6/6
7.5	Các rủi ro an ninh mạng nằm trong Top 10 các rủi ro quan tâm hàng đầu của DHG Pharma. Hàng quý, Ủy ban Kiểm toán báo cáo HĐQT về rủi ro chính của Công ty (bao gồm cả rủi ro an ninh mạng) và được HĐQT xem xét trao đổi để bảo đảm rằng Công ty sẽ được bảo vệ an toàn trước các rủi ro an ninh mạng. Việc bảo mật thông tin được quy định cụ thể trong Bản sắc văn hóa Dược Hậu Giang và Nội quy Công ty. Tuy nhiên, DHG Pharma hiện chưa bổ nhiệm chuyên gia độc lập về an ninh mạng và cần nhắc việc bổ nhiệm này trong thời gian tới.	3/4
7.6	Điều 18, Điều lệ Công ty quy định “lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập” là do ĐHĐCĐ phê duyệt. Trách nhiệm của Ủy ban kiểm toán trong việc lựa chọn công ty kiểm toán được quy định tại Điều 41 Điều lệ Công ty. Ủy ban kiểm toán cũng đã ban hành Quy trình lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập. Định kỳ 6 tháng/năm, Ủy ban kiểm toán họp với đơn vị kiểm toán độc lập trước khi công bố báo cáo tài chính soát xét/kiểm toán. Trong các cuộc họp, Ủy ban kiểm toán sẽ xem xét tất cả các nội dung liên quan đến BCTC cũng như các khuyến nghị của đơn vị kiểm toán độc lập. Đơn vị kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2022 của DHG Pharma là Công ty TNHH Deloitte Việt Nam – 01 trong 04 Công ty thuộc Big Four về kiểm toán. DHG Pharma có công bố về việc ký kết hợp đồng với đơn vị kiểm toán độc lập nhưng chưa công bố phí dịch vụ kiểm toán và dịch vụ phi kiểm toán.	3/4
8. TĂNG CƯỜNG HOẠT ĐỘNG CÔNG BỐ THÔNG TIN CỦA CÔNG TY		
Nguồn thông tin: Điều lệ, Quy trình công bố thông tin, Báo cáo tình hình QTCT, Báo cáo thường niên, Báo cáo phát triển bền vững, Website Công ty, Tài liệu ĐHĐCĐ		
8.1	Ban điều hành đã thành lập bộ phận Quan hệ nhà đầu tư (IR) đóng vai trò quan trọng trong hoạt động công bố thông tin, đảm bảo các thông tin công bố ra công chúng kịp thời, chính xác, tuân thủ theo các quy định hiện hành của pháp luật. Ủy ban kiểm toán là đơn vị giám sát việc công bố các báo cáo tài chính và phi tài chính. Đồng thời, DHG Pharma đã ban hành Quy trình công bố thông tin. Thời gian công bố/báo cáo cho Công ty các giao dịch cổ phiếu của người nội bộ và người có liên quan: Tham khảo mục B.5, Thẻ điểm quản trị Công ty khu vực Asean.	6/6
8.2	Tham khảo mục D, Thẻ điểm quản trị Công ty khu vực Asean	3/3
8.3	HĐQT cam kết bảo đảm việc công bố các thông tin phi tài chính, bao gồm báo cáo về môi trường và xã hội.	3/4
8.4	Thù lao và tiền thưởng của HĐQT, Ban điều hành được công bố trong Báo cáo Hội đồng quản trị thuộc bộ tài liệu ĐHĐCĐ thường niên 2022.	3/3

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY (tt)



STT	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ	TỶ LỆ
9. THIẾT LẬP KHUÔN KHỔ ĐỂ THỰC HIỆN HIỆU QUẢ QUYỀN CỦA CỔ ĐÔNG		
Nguồn thông tin: Điều lệ, Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty, Website Công ty, Báo cáo tình hình QTCT, Báo cáo thường niên, Báo cáo tài chính, Tài liệu ĐHĐCĐ, Quy trình công bố thông tin, Quy chế giao dịch với các bên liên quan		
9.1	Các quyền cơ bản của cổ đông gồm: (1) Quyền được đảm bảo đăng ký quyền sở hữu, (2) Quyền chuyển nhượng cổ phần, (3) Quyền tiếp cận các thông tin về công ty một cách kịp thời và thường xuyên, (4) Quyền tham gia, phát biểu và biểu quyết tại ĐHĐCĐ, (5) Quyền bầu và bãi miễn các thành viên HĐQT, (6) Quyền hưởng lợi nhuận của Công ty. Báo cáo tình hình QTCT, báo cáo thường niên và báo cáo tài chính đều công bố các cổ đông sở hữu trên 5% tổng số cổ phần của DHG Pharma.	5/5
9.2	Tham khảo mục A.3, Thẻ điểm quản trị Công ty khu vực Asean	10/10
9.3	Tham khảo mục A.1, Thẻ điểm quản trị Công ty khu vực Asean	4/4
<p>Để đảm bảo đối xử công bằng với tất cả cổ đông, quyền và nghĩa vụ của cổ đông được nêu rõ ràng và minh bạch trong Điều lệ và Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty. Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty, Báo cáo thường niên, báo cáo tài chính hàng quý và công bố thông tin theo quy định của thông tư 96/2020/TT-BTC được công bố thông tin trên các phương tiện thông tin của Ủy ban chứng khoán Nhà Nước, Sở Giao dịch chứng khoán Tp. HCM và website Công ty giúp tất cả các cổ đông có thể tiếp nhận các thông tin công bố một cách nhanh chóng và chính xác.</p> <p>Một số quy định tại Điều lệ Công ty để bảo vệ cổ đông thiểu số:</p> <p>Khoản 3, Điều 15 Điều lệ Công ty đã quy định: Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm giữ từ năm phần trăm (5%) tổng số cổ phần phổ thông trở lên có các quyền sau:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Đề cử các thành viên HĐQT. • Yêu cầu HĐQT thực hiện việc triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông. • Kiểm tra và nhận bản sao hoặc bản trích dẫn danh sách các cổ đông có quyền tham dự và bỏ phiếu tại Đại hội đồng cổ đông. • Xem xét, tra cứu, trích lục số biên bản và nghị quyết, quyết định của HĐQT, báo cáo tài chính bán niên và hằng năm, báo cáo của Ủy Ban kiểm toán, hợp đồng, giao dịch phải thông qua HĐQT và tài liệu khác, trừ tài liệu liên quan đến bí mật thương mại, bí mật kinh doanh của công ty. • Kiến nghị vấn đề đưa vào chương trình họp Đại hội đồng cổ đông. Kiến nghị phải bằng văn bản và được gửi đến công ty chậm nhất là 03 ngày làm việc trước ngày khai mạc đại hội. Kiến nghị phải ghi rõ tên cổ đông, số lượng từng loại cổ phần của cổ đông, vấn đề kiến nghị đưa vào chương trình họp. • Yêu cầu HĐQT kiểm tra từng vấn đề cụ thể liên quan đến quản lý, điều hành hoạt động của DHG Pharma khi xét thấy cần thiết. • Các quyền khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. 		
9.4		3/4
9.5	Tham khảo mục B.3, Thẻ điểm quản trị Công ty khu vực Asean	4/5

STT	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ	TỶ LỆ
10. TĂNG CƯỜNG THAM GIA HIỆU QUẢ CỦA CÁC BÊN CÓ QUYỀN LỢI LIÊN QUAN		
Nguồn thông tin: 7 giá trị cốt lõi của DHG Pharma, Bản sắc văn hóa DHG, Báo cáo thường niên, Báo cáo PTBV, Quy chế giao dịch với các bên có liên quan		
10.1	HĐQT cam kết xem xét và tôn trọng lợi ích của tất cả các bên có quyền lợi liên quan, các bên chịu ảnh hưởng từ các hoạt động của Công ty. Hiện tại, HĐQT chưa ban hành quy trình để xác định các bên có quyền lợi liên quan của Công ty bao gồm nhân viên, chủ nợ, khách hàng, nhà cung cấp, cộng đồng địa phương và các tổ chức phi chính phủ quan trọng. Điều này tại DHG Pharma được thể hiện trong Bản sắc văn hóa DHG/7 giá trị cốt lõi và được đánh giá hàng năm thông qua báo cáo phát triển bền vững. Trong năm, Công ty không phát hiện bất kỳ giao dịch nào có xung đột lợi ích với Công ty. Chính sách chống tham nhũng và chống hối lộ cũng được Công ty thực thi nghiêm ngặt.	4/5
10.2	Trong năm, Ban điều hành tiếp tục duy trì kênh tiếp nhận thông tin tập trung nhằm tiếp nhận và xử lý các thông tin về đóng góp ý kiến, phản ánh, khiếu nại của cá nhân và tập thể liên quan đến hoạt động của Công ty trực tiếp đến TGD và kênh tiếp nhận này được giám sát bởi bộ phận kiểm toán nội bộ trực thuộc Ủy ban kiểm toán.	2/2



ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY (tt)

KẾ HOẠCH NÂNG CAO CHẤT LƯỢNG QUẢN TRỊ CÔNG TY

Với kết quả đánh giá tình hình quản trị Công ty dựa trên thể điểm Quản trị Công ty khu vực Asean và bộ nguyên tắc quản trị Việt Nam, DHG Pharma đặt ra một số mục tiêu cần tập trung triển khai và hoàn thiện trong năm 2023 để ngày càng nâng cao chất lượng quản trị với các mục tiêu cụ thể như sau:



Xây dựng ma trận kỹ năng HĐQT có mô tả về vai trò và năng lực cần thiết cho việc bổ nhiệm, bao gồm các yếu tố như sự độc lập, đa dạng, độ tuổi, giới tính, quy hoạch kế cận tương lai, sự liêm chính, kỹ năng, chuyên môn, bề dày kinh nghiệm, kiến thức về hoạt động kinh doanh và ngành nghề hoạt động của Công ty.

Tiến hành đánh giá định kỳ kết quả hoạt động của từng thành viên HĐQT và các Ủy ban trực thuộc HĐQT.

Tiếp tục công bố trên website Công ty gồm: (1) Quy chế hoạt động của các Ủy ban, (2) Bản sắc văn hóa DHG, (3) Quy chế kiểm soát giao dịch các bên có liên quan và thành viên có liên quan, (4) Chính sách cổ tức và các nội dung khác (nếu có).

Xây dựng các chương trình định hướng phát triển và đào tạo chuyên môn cho thành viên HĐQT một cách thường xuyên.

Cần nhắc bổ nhiệm một "thành viên độc lập HĐQT đứng đầu" phụ trách các thành viên độc lập HĐQT. Thành viên độc lập HĐQT đứng đầu cần có đủ thẩm quyền để dẫn dắt HĐQT trong những trường hợp các thành viên HĐQT còn lại (bao gồm cả Chủ tịch HĐQT kiêm TGD) có xung đột lợi ích rõ ràng.

Thông báo mời họp ĐHĐCĐ sẽ được xem xét công bố tối thiểu 28 ngày trước ngày họp.

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ VÀ QUẢN LÝ RỦI RÒ 2022

KIỂM SOÁT NỘI BỘ

DHG Pharma chú trọng vai trò của hệ thống kiểm soát nội bộ, luôn vận hành hoạt động doanh nghiệp trong sự hài hòa giữa mục tiêu hoạt động về doanh thu và lợi nhuận, mục tiêu báo cáo tài chính đáng tin cậy và mục tiêu về tuân thủ vì mục tiêu là một doanh nghiệp chính trực và đạo đức.

Tại DHG Pharma, kiểm soát nội bộ không phải là một đơn vị hay một chức năng độc lập mà là một hệ thống, tồn tại không thể tách rời với hoạt động và nghiệp vụ từ cấp độ tổng thể tổ chức đến đơn vị riêng lẻ. Hệ thống kiểm soát nội bộ được thiết kế và vận hành theo một cấu trúc thống nhất và chính thể. DHG Pharma áp dụng nền tảng kiểm soát nội bộ theo các nguyên lý từ Ủy ban Chống gian lận khi lập BCTC thuộc Hội đồng quốc gia Hoa Kỳ (COSO) gồm 5 thành phần, 17 nguyên tắc phục vụ cho 3 mục tiêu:

MỤC TIÊU	THÀNH PHẦN	NGUYÊN TẮC
Hoạt động	Môi trường kiểm soát	<ol style="list-style-type: none"> Tập trung cam kết vào các giá trị đạo đức và chính trực Thực hiện trách nhiệm giám sát hệ thống KSNB Thiết lập cấu trúc, thẩm quyền và trách nhiệm Tập trung cam kết về thu hút và giữ chân nhân tài Thi hành trách nhiệm giải trình
	Đánh giá rủi ro	<ol style="list-style-type: none"> Xác định mục tiêu rõ ràng để có thể nhận diện và đánh giá rủi ro liên quan đến mục tiêu Nhận diện và phân tích rủi ro Đánh giá rủi ro gian lận Nhận diện và phân tích các thay đổi quan trọng
Báo cáo	Hoạt động kiểm soát	<ol style="list-style-type: none"> Lựa chọn và phát triển biện pháp kiểm soát phù hợp Lựa chọn và phát triển các kiểm soát tổng quát bằng công nghệ Triển khai các kiểm soát qua chính sách và quy trình
	Thông tin và truyền thông	<ol style="list-style-type: none"> Sử dụng thông tin có liên quan và có chất lượng Truyền thông trong nội bộ Truyền thông bên ngoài
Tuân thủ	Hoạt động giám sát	<ol style="list-style-type: none"> Thực hiện đánh giá định kỳ và không báo trước Đánh giá và truyền thông các thiếu sót

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ VÀ QUẢN LÝ RỦI RO 2022 (tt)



Để vận hành các nguyên tắc này, về mặt cấu trúc, mô hình ba tuyến phòng vệ được thiết lập và thực thi đảm bảo rằng công ty hoạt động nhằm đạt được mục tiêu của mình dựa trên một cấu trúc quản trị khỏe mạnh, có kiểm soát. Trong mô hình này, kiểm soát không phải là một chức năng riêng biệt mà tồn tại rộng khắp nhưng tách bạch. Tất cả các nghiệp vụ đều yêu cầu yếu tố kiểm soát và như vậy tuyến phòng vệ thứ nhất phải bao gồm tất cả đơn vị chuyên môn nhiệm vụ có trách nhiệm vừa hoạt động vừa tự kiểm soát.

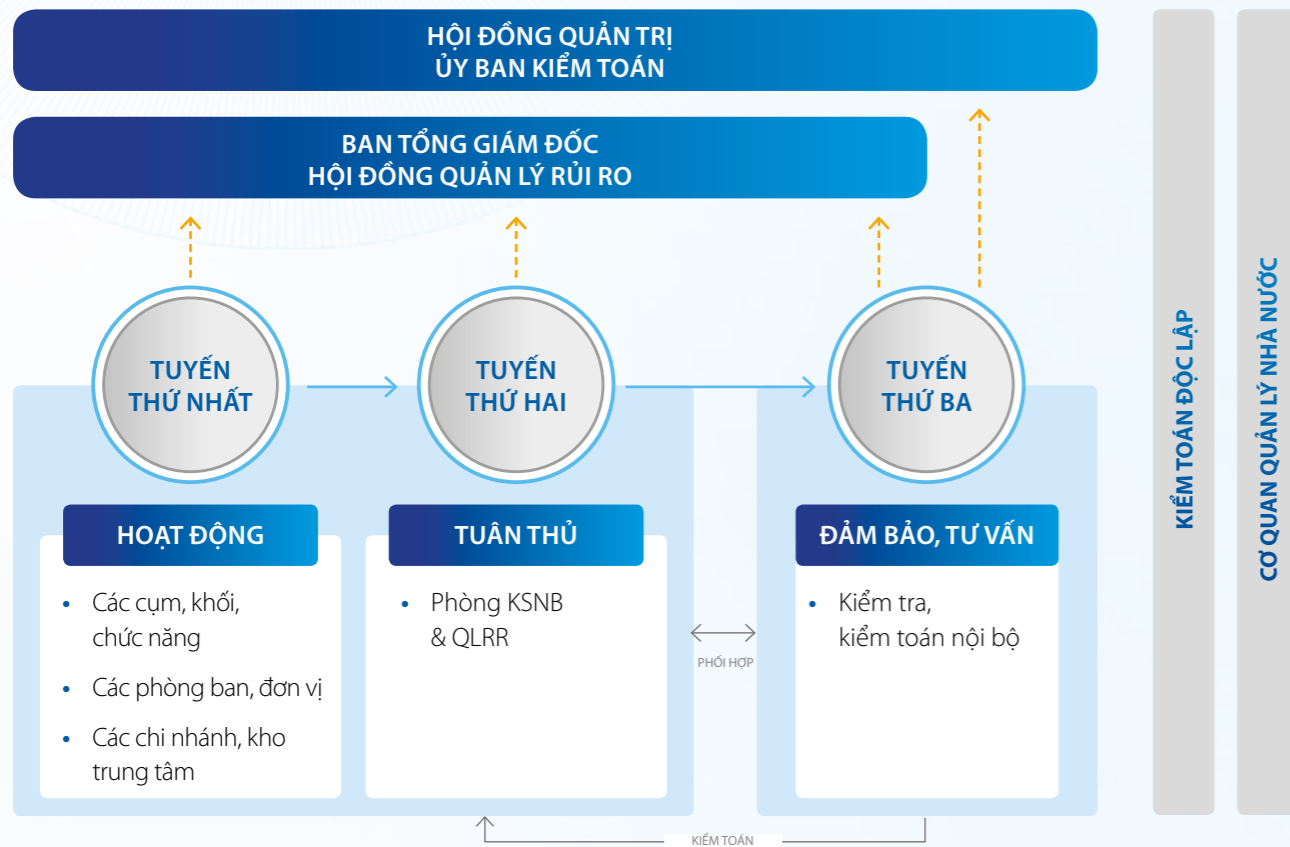
Tuyến phòng vệ thứ hai là gồm chức năng tuân thủ và làm nhiệm vụ đầu mối hệ thống kiểm soát nội bộ được phân giao cho đơn vị chuyên biệt là Phòng Kiểm soát nội bộ và Quản lý rủi ro. Tuyến thứ ba với vai trò đảm bảo, tư vấn được phân công cho Ban Kiểm toán nội bộ thực hiện. Các tuyến phòng vệ hoạt động dưới sự điều hành của Ban Tổng Giám đốc và sự giám sát của Ủy ban kiểm toán trực thuộc Hội đồng quản trị cùng với sự tương tác với các bên liên quan. DHG Pharma hướng tới hệ thống kiểm soát nội bộ chặt chẽ có kiểm soát, tích hợp vận hành và có sự đảm bảo độc lập.

Bên cạnh các hoạt động kiểm soát nội bộ hiện hữu, DHG Pharma cũng đang trên đường trở thành công ty có tính toàn cầu, bên cạnh yếu tố nội lực và sự nghiêm túc, quyết tâm trong xây dựng vận hành hệ thống kiểm soát nội bộ, DHG Pharma đang từng bước hòa nhập, kết nối vào các tiêu chuẩn kiểm soát theo các thông lệ quốc tế với sự hỗ trợ của tập đoàn Taisho.

DHG Pharma nhận thức rằng một hệ thống không được đánh giá và thử thách liên tục là một hệ thống cũ và nhanh chóng bị lỗi thời. Năm 2022, và các năm trước đó, DHG Pharma dưới sự hỗ trợ của Taisho đã thực hiện các quá trình đánh giá nội bộ, áp dụng các tiêu chuẩn theo các thông lệ tốt và các tiêu chuẩn kiểm soát nội bộ JSOX từ Nhật Bản. Quá trình đánh giá yêu cầu DHG Pharma không ngừng xem xét, phát hiện và cải tiến hệ thống.



Về mặt vận hành hệ thống, trên tinh thần vừa xây dựng vừa vận hành kết hợp với kiểm tra giám sát, trong năm 2022, DHG Pharma đã thực hiện:



- 1
- 2
- 3
- 4
- 5
- 6

Quản lý, xây dựng và cập nhật hệ thống văn bản nội bộ đảm bảo đáp ứng yêu cầu công việc, hoàn thành các mục tiêu hoạt động, tuân thủ và báo cáo. Việc thực hiện ban hành Quy chế Kiểm soát đã nội bộ chuẩn hóa vai trò, chức năng và nhiệm vụ của hệ thống kiểm soát tại DHG Pharma. Ban hành mới, rà soát và điều chỉnh cập nhật tất cả văn bản nội bộ đang được quản lý cho phép thích nghi và thay đổi kịp thời với biến động của môi trường làm việc, quy định pháp luật liên quan và các thông lệ tốt.

Tăng cường năng lực kiểm soát bằng công nghệ thông qua dự án DMS cho phép hoạt động bán hàng-giao hàng-thu tiền được tự động hóa, có kiểm soát và theo thời gian thực.

Thực hiện các cuộc đánh giá hệ thống định kỳ do Phòng Kiểm soát nội bộ và Quản lý rủi ro đảm trách và phối hợp với Taisho thông qua đánh giá J-SOX nhằm nhận diện và cải tiến liên tục từng bước hệ thống kiểm soát nội bộ tại DHG Pharma.

Đối chiếu so sánh thực tế áp dụng chính sách, quy trình đã ban hành và hoạt động thực tiễn nhằm đánh giá tính tuân thủ và hiệu lực áp dụng quy định thông qua các cuộc kiểm tra thực địa.

Xây dựng riêng biệt và rõ ràng chương trình đào tạo tuân thủ theo các chương trình hiệu quả từ công ty mẹ Taisho.

Hỗ trợ Ban Điều hành thực thi Chính sách tố giác sai phạm nhằm ghi nhận các phản ánh, điều tra và xác nhận các thông tin phản ánh, tố giác thông qua Hộp thư Tổng Giám đốc, qua đó nâng cao tinh thần tự giác và giám sát chéo trong hệ thống, từng bước góp phần nâng cao năng lực và hiệu quả hoạt động.

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ VÀ QUẢN LÝ RỦI RO 2022 (tt)

KẾ HOẠCH HÀNH ĐỘNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ NĂM 2023



Nhằm mục tiêu ngày càng hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ để hỗ trợ Ban Điều hành nâng cao khả năng đạt được các mục tiêu hoạt động, mục tiêu chiến lược đã đề ra, DHG Pharma đã xây dựng các kế hoạch hành động năm 2023 như sau:

- 1
- 2
- 3
- 4
- 5

Về khung kiểm soát nội bộ: Với mục tiêu đảm bảo và nâng cao năng lực kiểm soát hệ thống, DHG Pharma tiếp tục thực hiện các hoạt động thiết lập, chuẩn hóa, rà soát và điều chỉnh các quy định đảm bảo các việc kiểm soát phải tương thích hoạt động, môi trường, yêu cầu pháp luật và thông lệ tốt. Ngoài ra, DHG Pharma chú trọng phát triển và hoàn thiện các kiểm soát tự động bằng công nghệ và thiết lập các tiêu chuẩn kiểm soát có theo các thông lệ tốt.

Duy trì hoạt động giám sát thông qua các cuộc đánh giá định kỳ và không báo trước. Tập trung nguồn lực phát triển các công cụ kiểm soát thông qua đánh giá chương trình JSOX từ Taisho. Ưu tiên đánh giá thực địa nhằm thu thập các ghi nhận và phản hồi từ thực tế hoạt động tránh để các quy định không phù hợp/hiệu quả hoạt động thấp.

Tiếp tục truyền thông và phát triển văn hóa tuân thủ, triển khai chương trình đào tạo tuân thủ gồm hai cấu phần, đào tạo cơ bản và nâng cao. Mục tiêu phát triển văn hóa tuân thủ tập trung vào nhận thức và tính tự giác tuân thủ. Tiến hành đào tạo sâu, rộng nhưng chú ý phát triển các chương trình đào tạo theo từng đối tượng đặt thù, yêu cầu đào tạo có tính phổ quát nhưng thực tế và có thể áp dụng.

Tham gia vào các dự án tin học hóa để giám sát và hỗ trợ việc xây dựng các thiết kế kiểm soát một cách hiệu quả và sát sao với đặc thù hoạt động của DHG Pharma và môi trường kinh doanh ngày càng nhiều biến động.

Tiếp tục giám sát hoạt động phòng chống tham nhũng và xung đột lợi ích, kiểm soát các giao dịch với các bên liên quan, hỗ trợ Tổng Giám đốc quản lý Chính sách Tố giác sai phạm, đề xuất các biện pháp thích hợp cụ thể để xử lý các phát sinh liên quan, bảo vệ các giá trị DHG Pharma.

QUẢN LÝ RỦI RO

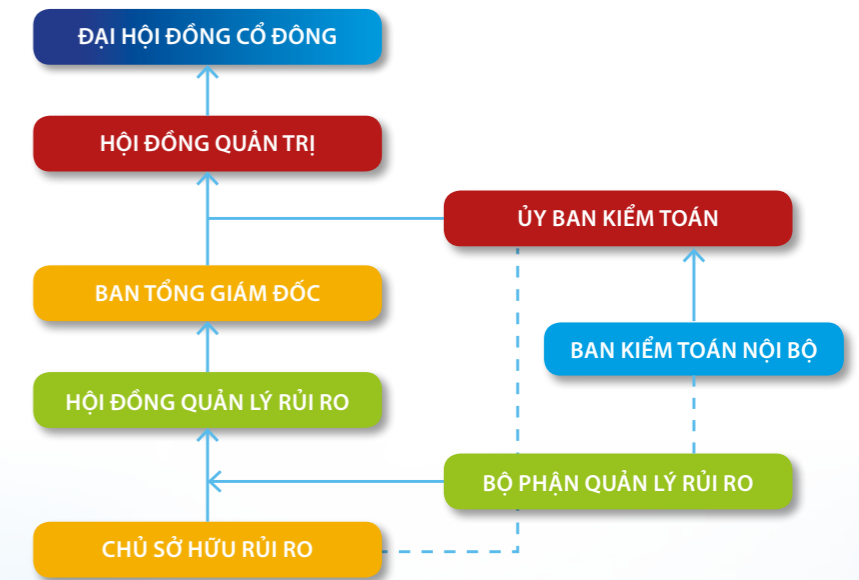
Năm 2022 khép lại với sự phục hồi tích cực của nền kinh tế sau giai đoạn đại dịch, tuy nhiên các thách thức mang tính toàn cầu như lạm phát, gián đoạn chuỗi cung ứng... đã tác động đáng kể đến hoạt động của các doanh nghiệp. Trong bối cảnh đó, quản lý rủi ro tiếp tục được chú trọng như một công cụ hữu hiệu giúp DHG Pharma chủ động ứng phó với những thách thức, cũng như tận dụng các cơ hội nhằm theo đuổi mục tiêu tăng trưởng và phát triển bền vững.

Cơ cấu quản trị rủi ro của DHG Pharma vẫn được tiếp tục duy trì với 4 lớp gồm xác lập, thực thi, quản lý và đảm bảo.



CƠ CẤU QUẢN TRỊ RỦI RO CỦA CÔNG TY

- Lớp xác lập
- Lớp thực thi
- Lớp quản lý
- Lớp đảm bảo
- Kênh báo cáo rủi ro
- - - Trao đổi thông tin / Phối hợp quản lý rủi ro



Quy trình quản lý rủi ro của công ty được tích hợp vào các khía cạnh hoạt động một cách thường xuyên và liên tục. Hoạt động này giúp cho Ban lãnh đạo công ty có những quyết định điều hành kịp thời và linh hoạt đảm bảo cho việc đạt được kế hoạch, mục tiêu đã đề ra.



Định kỳ hàng quý, hoặc khi có sự kiện quan trọng phát sinh ảnh hưởng đến hoạt động/chiến lược công ty, công ty sẽ xem xét và cập nhật danh mục các rủi ro quan trọng trong tất cả các mảng hoạt động. Từ đó, công ty xác định các khu vực rủi ro có nguy cơ cao và triển khai các kế hoạch ứng phó kịp thời, đồng bộ.

QUẢN LÝ CÁC RỦI RÒ QUAN TRỌNG

1.

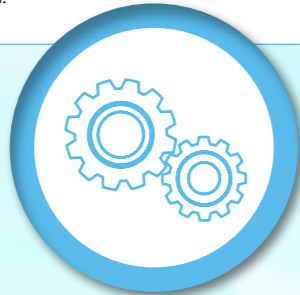
GIÁN ĐOẠN NGUYÊN VẬT LIỆU SẢN XUẤT

Mô tả rủi ro

Không cung cấp kịp thời, đầy đủ các nguyên vật liệu phục vụ cho sản xuất với chi phí hợp lý.

Xu hướng rủi ro

Chuỗi cung ứng toàn cầu tiềm ẩn nhiều biến động bởi các sự kiện địa chính trị, thêm vào đó là việc Trung Quốc tiếp tục duy trì chính sách zero Covid làm cho chuỗi cung ứng thế giới có thể sẽ phải đối mặt với nguy cơ gián đoạn tại các nhà máy và các trung tâm vận chuyển quan trọng tại Trung Quốc. Vì vậy, biện pháp quan trọng là đa dạng hoá các nhà cung cấp, chủ động trong quá trình thu mua và phát triển đa dạng các kênh, nguồn cung nguyên vật liệu.



4.

BẢO MẬT THÔNG TIN

Mô tả rủi ro

Nguy cơ gián đoạn hệ thống và thất thoát thông tin quan trọng ra bên ngoài.

Xu hướng rủi ro

Chuyển đổi số mang lại nhiều tác động tích cực đến hoạt động của công ty, nhưng cũng tiềm ẩn rủi ro về bảo mật thông tin. Do đó, việc tăng cường triển khai các giải pháp để hoàn thiện các chốt kiểm soát về bảo mật dữ liệu và thông tin, thực hiện truyền thông đào tạo nâng cao kiến thức liên tục cho người dùng là hai giải pháp nòng cốt và được triển khai xuyên suốt quá trình hoạt động.



2.

ĐẢM BẢO CHẤT LƯỢNG SẢN PHẨM

Mô tả rủi ro

Sản phẩm khi đến tay người tiêu dùng cuối cùng không đảm bảo chất lượng.

Xu hướng rủi ro

Chất lượng sản phẩm luôn là mối quan tâm và được công ty chú trọng hàng đầu. Vì vậy, ngoài việc tiếp tục duy trì đảm bảo ổn định chất lượng sản phẩm, công ty còn từng bước cải tiến và nâng cao chất lượng sản phẩm, thực hiện đánh giá rủi ro trước khi áp dụng công nghệ mới hoặc trước khi tiến hành các hoạt động thay đổi có ảnh hưởng đến chất lượng sản phẩm.



3.

ÁP LỰC CẠNH TRANH TRÊN THỊ TRƯỜNG TRONG NƯỚC

Mô tả rủi ro

Không kịp thời chuẩn bị và xử lý các áp lực cạnh tranh từ các công ty cùng ngành trên thị trường.

Xu hướng rủi ro

Xu hướng rủi ro ngày càng gia tăng khi các công ty được phẩm đang đẩy mạnh đầu tư nâng cấp các tiêu chuẩn chất lượng, cũng như cạnh tranh về mặt giá sản phẩm. Giải pháp chính được đưa ra là: Đa dạng hóa và tạo sự khác biệt cho sản phẩm, đồng thời tăng cường triển khai áp dụng các bộ tiêu chuẩn chất lượng dành cho nhà máy.



5.

TUÂN THỦ QUY ĐỊNH VỀ HSE

Mô tả rủi ro

Không kịp thời phát hiện và ngăn ngừa các vi phạm về quy định HSE (Sức khỏe, an toàn, môi trường).

Xu hướng rủi ro

Rủi ro về sức khỏe, an toàn, môi trường luôn tiềm ẩn các yếu tố bất ngờ. Chính vì vậy, công ty luôn duy trì đào tạo và kiểm tra việc thực hiện và tính tuân thủ về HSE: Huấn luyện và thực tập định kỳ về HSE, Phòng cháy chữa cháy và cứu hộ cứu nạn; tổ chức đo đạc môi trường lao động, kiểm tra việc vận hành và hiệu quả của các thiết bị xử lý môi trường... đảm bảo tuân thủ các tiêu chuẩn quy định về môi trường và tiêu chuẩn sản xuất.



6.

BIẾN ĐỘNG TỶ GIÁ & LÃI SUẤT

Mô tả rủi ro

Tỷ giá & lãi suất biến động bất lợi cho hoạt động kinh doanh.

Xu hướng rủi ro

Đại dịch Covid-19 qua đi để lại nhiều hệ lụy tiềm ẩn, các nguy cơ liên quan đến suy thoái kinh tế toàn cầu và thị trường tiền tệ. Tuy nhiên, bằng việc quản lý chặt chẽ các kế hoạch nhập khẩu và xuất khẩu về thời gian thực hiện cũng như thời hạn thanh toán để lập nhu cầu và quản lý ngoại tệ, thực hiện các biện pháp bảo đảm an toàn thanh toán ngoại tệ; thường xuyên cập nhật, dự báo biến động tỷ giá để cân đối nhu cầu và điều chỉnh kế hoạch phù hợp đã giúp công ty kiểm soát ổn định rủi ro này.



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ VÀ QUẢN LÝ RỦI RO 2022 (tt)



KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG QUẢN LÝ RỦI RO TỪ NĂM 2023

Với mục tiêu đưa hoạt động quản lý rủi ro ngày càng mang tính ứng dụng cao vào công việc hàng ngày và trở thành một phần thiết yếu trong việc theo đuổi các mục tiêu chiến lược của công ty, tạo điều kiện để hệ thống quản lý rủi ro đạt đến một mức độ trưởng thành mới.

Từ cơ sở đó, kế hoạch hoạt động quản lý rủi ro năm 2023 được định hướng như sau:

Rà soát và cập nhật danh mục rủi ro định kỳ bám sát với chiến lược hoạt động của công ty, tập trung vào các rủi ro trọng yếu, ảnh hưởng đến việc đạt mục tiêu chiến lược của công ty.

Hoàn thiện hệ thống tiêu chí – thông số đo lường rủi ro theo hướng định lượng, phân chia đầy đủ xuống các cấp độ khác nhau, đồng thời xác định cách thức đo lường thích hợp, đồng bộ trong quá trình đánh giá rủi ro.

Nghiên cứu, đánh giá và xây dựng các chỉ số cảnh báo rủi ro chủ động, phần mềm quản lý rủi ro thích hợp theo hướng tự động hoá.

Soát xét và điều chỉnh/cập nhật chính sách và quy trình quản lý rủi ro phù hợp cho từng giai đoạn và bối cảnh cụ thể.

Tiếp tục kết hợp với hoạt động kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ trên cơ sở rủi ro để đảm bảo sự kết nối đồng nhất, tối ưu hoá kết quả đánh giá với chi phí và nguồn lực hợp lý nhất.

Nhằm góp phần bảo vệ môi trường, Báo cáo quản trị Công ty năm 2022 của DHG Pharma được in với số lượng có hạn. Quý vị quan tâm vui lòng truy cập website để xem phiên bản điện tử của Báo cáo quản trị Công ty năm 2022:

<https://www.dhgpharma.com.vn/vi/>



SCAN QR CODE ĐỂ XEM PHIÊN BẢN TRỰC TUYẾN

JAPAN GMP

