

**DỰ THẢO** BÁO CÁO KẾT QUẢ THỰC HIỆN NĂM 2024 VÀ  
KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2025

**Kính gửi :** Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

**I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NĂM 2024:**

**1. Tình hình chung:**

- Năm 2024 với sự suy thoái của nhiều nền kinh tế lớn trên thế giới đã có tác động tiêu cực đến kinh tế trong nước nói chung, doanh nghiệp ngành dược phẩm nói riêng cũng bị ảnh hưởng.
- Công ty Cổ phần Dược Trung ương 3 là doanh nghiệp nhỏ, vốn điều lệ thấp 17,5 tỷ đồng chịu ảnh hưởng sâu sắc theo tình hình chung của ngành, mặt khác cộng thêm khó khăn về tài chính, vốn điều lệ cũng là vấn đề nan giải chưa được tháo gỡ từ nhiều năm nay.
- Chính sách về số đăng ký vẫn còn rất nhiều bất cập là rào cản lớn đối với các doanh nghiệp dược nhỏ. Đối với công ty, một số số đăng ký cũ không đủ điều kiện tái cấp làm suy giảm doanh số sản xuất. Nhà máy tân dược Công ty hiện chỉ đạt tiêu chuẩn GMP-WHO, phần lớn danh mục sản phẩm là những loại thuốc thông thường, không có các loại thuốc có dạng bào chế đặc biệt và thuốc chuyên khoa đặc trị.

➤ **Thuận lợi**

- Công ty Cổ phần Dược Trung ương 3 được thành lập năm 1976 với hơn 40 năm hoạt động trong lĩnh vực sản xuất, phân phối dược phẩm, đã xây dựng được thương hiệu và uy tín trên thị trường ngành dược tại Việt Nam.
- Nhà máy sản xuất tân dược đạt tiêu chuẩn GMP-WHO và kho dược đạt tiêu chuẩn GSP.
- Lực lượng nhân sự ngày càng được nâng cao về mặt chất lượng, chuyên môn. Hiện tại công ty có hơn 30 dược sĩ đại học, trong độ tuổi 25-35 tuổi, đây là lực lượng trẻ, năng động, được đào tạo liên tục và dự kiến sẽ là nhân tố chủ chốt đưa công ty phát triển trong tương lai.

➤ **Khó khăn:**

- Hiện tại công ty có 3 dây chuyền sản xuất bao gồm: Dây chuyền thuốc tân dược; dây chuyền thuốc nước dùng ngoài sản xuất thuốc kem, thuốc mỡ, gel, thuốc và dây chuyền thực phẩm bảo vệ sức khỏe. Nhà máy hiện tại đã xây dựng hơn 20 năm, với diện tích nhà

máy nhỏ khoảng 600m<sup>2</sup>, khó khăn trong việc trí thêm các dây chuyền sản xuất, bổ sung thêm danh mục sản phẩm để tăng cường tính cạnh tranh cho công ty.

- Máy móc thiết bị và hệ thống phụ trợ: phần lớn đều đã đầu tư hơn 20 năm, được thường xuyên sửa chữa, tu bổ, chưa phát huy công suất sản xuất.
- Về nguồn vốn: vốn điều lệ thấp chỉ 17,5 tỷ đồng và không có vốn lưu động, lệ thuộc vào nguồn vốn vay ngân hàng, vì vậy việc phát triển kinh doanh cũng như đầu tư thêm các thiết bị máy móc, thiết bị sản xuất gặp nhiều khó khăn, đây cũng chính là một rào cản lớn của công ty.
- Về số đăng ký: hiện công ty vẫn còn hạn chế về danh mục số đăng ký vì các sản phẩm hiện tại hầu hết là sản phẩm phổ thông, thông thường, thiếu tính cạnh tranh, chưa có sản phẩm chủ lực. Công ty đang tập trung tiến hành nghiên cứu các sản phẩm mới có tính cạnh tranh cao, phù hợp với nhu cầu của thị trường và với điều kiện sản xuất của nhà máy.

## II. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2024:

### 1. Một số chỉ tiêu sản xuất, kinh doanh thực hiện trong năm 2024

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện 2023	Kế hoạch 2024	Thực hiện 2024	Tỷ lệ %	
				So với NT	So với KH
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	348.630	356.000	256.008	73	72
- Doanh thu hàng sản xuất	76.176	85.000	79.830	105	94
- Doanh thu hàng dịch vụ phân phối thầu	133.988	135.000	92.629	69	69
- Doanh thu khác	1.128	900	1.408	125	157
- Doanh thu ủy thác NK	137.336	135.100	82.140	60	61
2. Lợi nhuận trước thuế	4.217	4.450	5.902	140	133
3. Lợi nhuận sau thuế	3.289	3.500	4.678	142	134
4. Mức chia cổ tức	5	5	10	200	200

**2. Doanh thu:** Doanh thu thuần năm 2024 của công ty đạt là 256 tỷ đồng, đạt 73% so với thực hiện năm 2023 và bằng 72% so với kế hoạch năm 2024 đã đề ra. Do có sự sụt giảm mạnh đến từ hàng dịch vụ phân phối thầu chỉ đạt 69% so với kế hoạch do Luật Đấu thầu năm 2023 và các nghị định, thông tư hướng dẫn bắt đầu có hiệu lực từ sau ngày 1/1/2024 nên công tác đấu thầu của các đơn vị y tế trong 6 tháng đầu năm 2024 chậm triển khai, ngoài ra công ty thực hiện việc đang siết chặt quản lý về mặt pháp lý đối với các hồ sơ, hợp đồng để đúng với bản chất tại mảng nhập khẩu ủy thác ở các Chi

nhánh để giải thiểu rủi ro nên doanh thu từ mảng ủy thác nhập khẩu bị ảnh hưởng, chỉ đạt 61% theo kế hoạch đã đề ra trong năm 2024 nhưng hiệu quả vẫn đảm bảo.

### 3. Lợi nhuận:

Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế năm 2024 đạt 5,9 tỷ đồng, tăng 40% so với năm 2023 và đạt 133% kế hoạch năm 2024 đề ra. Lợi nhuận sau thuế đạt 4,678 tỷ đồng, tăng 42% so với năm 2023 và đạt 134% kế hoạch năm 2024 đề ra. Tuy nhiên các chỉ tiêu lợi nhuận trên đã được điều chỉnh căn cứ vào kiến nghị tại Báo cáo kiểm toán báo cáo tài chính, hoạt động liên quan đến quản lý, sử dụng vốn, tài sản nhà nước năm 2023 tại Công ty Cổ phần Dược Trung ương 3 của Kiểm toán Nhà nước và đơn vị kiểm toán độc lập Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam, cụ thể như sau:

DVT: Triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện 2024	Tỷ lệ so với Kế hoạch 2024
1	Lợi nhuận trước thuế	5.901	
1a	- Lợi nhuận trước thuế từ HĐKD	4.502	101,19%
1b	- Lợi nhuận ảnh hưởng do điều chỉnh từ kiến nghị của các đơn vị Kiểm toán, trong đó:	1.399	
	<b>* Điều chỉnh theo Kiểm toán nhà nước vào BCTC năm 2024, gồm:</b>	2.252	
	Tiền thuê đất năm 2023	1.890	
	Giá vốn năm 2023	209	
	Thu nhập khác năm 2023	188	
	Chi phí thuế GTGT không được khấu trừ năm 2023	-36	
	<b>* Điều chỉnh theo Kiểm toán Earnt &amp; Young: Trích tiền thuê đất năm 2023 vào BCTC năm 2024</b>	-852	
2	Lợi nhuận sau thuế	4.678	
2a	- Lợi nhuận sau thuế từ hoạt động kinh doanh năm 2024	3.750	107,14%
2b	- Lợi nhuận sau thuế do điều chỉnh KTNN 2023 vào BCTC 2024	928	

Vì vậy các lợi nhuận trước thuế và lợi nhuận sau thuế đến từ hoạt động sản xuất kinh doanh thực tế năm 2024 là 4,5 tỷ đồng và 3,75 tỷ đồng, đều đạt kế hoạch đã đề ra của năm 2024.

### III. KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2025:

#### 1. Đặc điểm tình hình:

Năm 2025 dự báo là một năm kinh tế có nhiều chuyển biến, phát triển, riêng đối với ngành dược thì Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Dược được Quốc hội thông qua vào tháng 11.2024 với nhiều chính sách đột phá, từ chuyển đổi số, cải cách thủ tục hành chính đến hỗ trợ phát triển chuỗi nhà thuốc và kinh doanh dược trực tuyến đã mở ra cơ hội lớn cho ngành Dược nói chung và Công ty Cổ phần Dược trung ương 3 nói riêng phát triển. Tuy nhiên với những khó khăn nội tại từ trước đến nay vẫn chưa thể giải quyết được như nguồn vốn, cơ sở vật chất, trang thiết bị sản xuất... cùng với tình hình cạnh tranh tại thị trường dược phẩm ngày càng khốc liệt thì năm 2025 vẫn tiếp tục là một năm nhiều thách thức với Công ty.

## 2. Một số chỉ tiêu cơ bản của kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025

*ĐVT: Triệu đồng*

TT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2024	Kế hoạch năm 2025	So với NT (%)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	256.008	279.500	109%
	- Doanh thu hàng sản xuất	79.830	87.000	108%
	- Doanh thu hàng dịch vụ thầu	92.629	110.000	119%
	- Doanh thu khác	1.408	1.000	71%
	- Doanh thu hàng ủy thác NK	82.140	81.500	99%
2	Lợi nhuận trước thuế*	4.502	5.200	115%
3	Lợi nhuận sau thuế*	3.750	4.160	111%

\* **Ghi chú:** số liệu thực tế phát sinh từ hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

## 3. Dự kiến kế hoạch giai đoạn 2025 – 2030:

Căn cứ các thông tin dự báo tình hình kinh tế xã hội trong giai đoạn năm 2025 – 2030, chiến lược quốc gia phát triển ngành dược Việt Nam giai đoạn đến năm 2030 và tầm nhìn đến năm 2045 được của Thủ tướng Chính phủ phê duyệt, các đánh giá thị trường dược phẩm cũng như tiềm lực phát triển của Công ty, công ty đã xây dựng kế hoạch năm 2025 như trên và trong giai đoạn 2026 – 2030 đề xuất mục tiêu tăng trưởng kép về doanh thu và lợi nhuận tối thiểu 10%/năm.

## 4. Các giải pháp thực hiện:

- Tích cực chuẩn bị và hoàn thành công tác tái xét thẩm định tiêu chuẩn GMP-WHO dự kiến tháng 5/2025 Cục quản lý dược sẽ vào công ty để tiến hành kiểm tra.
- Hàng sản xuất: Đối với công tác bán hàng OTC: rà soát và tuyển dụng bổ sung đội ngũ trình dược viên tại các địa bàn chưa đạt hiệu quả và tăng cường công tác đào tạo, quản lý tại các khu vực có tiềm năng phát triển. Tăng cường công tác nghiên cứu, phát triển sản phẩm trong đó tập trung vào các nhóm thuốc điều trị để bổ sung danh mục sản phẩm cả về lượng lẫn về chất.

- Đối với hàng gia công: triển khai ngay kế hoạch sản xuất và cung ứng các số đăng ký của khách gia công đã được Bộ y tế cấp quyết định ban hành, đồng thời đẩy mạnh hợp tác với các đối tác gia công trong việc phát triển, nghiên cứu số đăng ký độc quyền và thúc đẩy doanh số các số đăng ký đã hợp tác trước đó.
- Đối với mảng hàng dịch vụ phân phối thầu: tập trung tìm kiếm và lựa chọn ký kết hợp đồng với các đối tác lớn, có uy tín trong mảng dịch vụ phân phối thầu để chuẩn bị cho các gói thầu lớn như gói thầu Sở y tế Đà Nẵng, Quảng Nam... Tuy nhiên do nguồn vốn kinh doanh hạn chế nên sẽ là một rào cản lớn để phát triển mảng này.
- Phát triển danh mục sản phẩm: Công ty đã xây dựng kế hoạch nghiên cứu cho năm 2025 ít nhất 20 số đăng ký mới, trong đó tập trung vào các nhóm thuốc điều trị (đái tháo đường, tim mạch, rối loạn lipid máu, tiêu hoá, thần kinh,...), các sản phẩm dạng kem, mỡ. Dự kiến trong năm 2025 công ty sẽ được cục quản lý dược cấp 10-15 số đăng ký mới góp phần gia tăng danh mục sản phẩm của công ty.
- Sửa chữa, đầu tư máy móc: một số máy móc phục vụ sản xuất, nâng cấp mới hệ thống điều hòa không khí để đảm bảo điều kiện sản xuất và chất lượng sản phẩm.
- Củng cố công tác nhân sự: Sắp xếp bố trí nhân sự phù hợp, tuyển dụng thêm Phó tổng giám đốc phụ trách chuyên môn có trình độ chuyên môn, có tinh thần trách nhiệm cao trong khâu sản xuất.
- Nghiên cứu báo cáo, chuẩn bị bước đầu triển khai về dự án di dời nhà máy hiện tại ra khỏi thành phố và xây dựng nhà máy mới đạt tiêu chuẩn GMP tại khu công nghiệp trên địa bàn TP. Đà Nẵng.

Trên đây là báo cáo của Ban điều hành Công ty Cổ phần Dược Trung ương 3 kết quả thực hiện năm 2024 và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025 kính trình Đại hội đồng cổ đông. Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

Trân trọng cảm ơn!

***Nơi nhận***

- ĐHĐCĐ năm 2025;
- HĐQT, BKS;
- VT;

**TM. BAN ĐIỀU HÀNH  
TỔNG GIÁM ĐỐC**

**Trương Thoại Nhân**