

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2023

DỰ THẢO

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
về thẩm tra kết quả SXKD và Báo cáo tài chính năm 2022
đã được kiểm toán của Tổng công ty May 10 - CTCP

Kính thưa Chủ tọa Đại hội, thưa Quý cổ đông!

- ❖ Căn cứ Luật doanh nghiệp số: 59/2020/QH 14 ngày 17/06/2020;
- ❖ Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát được quy định trong Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị công ty của Tổng công ty May 10 - CTCP;
- ❖ Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát đã được ĐHĐCĐ thông qua;
- ❖ Căn cứ Báo cáo tổng kết hoạt động SXKD năm 2022 và phương hướng nhiệm vụ năm 2023 của Tổng giám đốc.
- ❖ Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2022 do Tổng công ty lập và Báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH KPMG Việt Nam thực hiện;

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên kết quả giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của Tổng công ty cho niên độ kết thúc ngày 31/12/2022 như sau :

I. Kết quả giám sát tình hình thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ và tài chính:

1. Tình hình thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2022:

1.1- Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

Năm 2022, bên cạnh những thuận lợi như dịch covid cơ bản đã được kiểm soát và một số chính sách hỗ trợ của chính phủ cho doanh nghiệp, lại là một năm đầy những biến động khó khăn, thách thức cho ngành dệt may như: Lạm phát cao, chính sách tiền tệ thắt chặt, lãi suất vay ngân hàng và tỷ giá ngoại tệ tăng, giá cả đầu vào tăng, thiếu lao động..., đặc biệt là thị trường xuất khẩu đảo chiều trái ngược và giảm khá nhanh. Tình hình sản xuất kinh doanh của Tổng công ty May 10 cũng phải chịu nhiều tác động tiêu cực. Tuy nhiên, với sự chỉ đạo sát sao của HĐQT, sự nhạy bén quyết định kịp thời của CQĐH và sự nỗ lực quyết tâm của tập thể CBCNV, Tổng công ty đã hoàn thành xuất sắc các chỉ tiêu ĐHĐCĐ, cụ thể:

S TT	Chỉ tiêu chủ yếu	ĐVT	Năm 2021	Năm 2022		Tỷ lệ so sánh	
				NQ	TH	TH/NQ	Cùng kỳ
1	Tổng doanh thu, TN khác	Tỷ đồng	3,517.46	3,800.00	4,672.21	123.0%	132.8%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	91.57	120.00	150.25	125.2%	164.1%
3	Lao động bình quân	Người	7,035	7,500	7,143	95.2%	101.5%
4	Thu nhập bình quân	Tr.đ/ng/th	8,360	8,500	9,300	109.4%	111.2%
5	Cổ tức	%	10%	15%	18%	120%	180%

(Tổng doanh thu gồm: Doanh thu HĐ SXKD, doanh thu HĐ tài chính và thu nhập khác)

- Tổng doanh thu đạt 4,672.21 tỷ đồng = 123 %/NQ và tăng 32,8% so với cùng kỳ.
- Lợi nhuận trước thuế đạt 150.25 tỷ đồng = 125.2%/NQ và tăng 64.1% so với cùng kỳ.
- Lao động bình quân là 7,143 người = 95.2%/NQ và tăng 1.5% so với cùng kỳ.
- Thu nhập bình quân của người lao động là 9,3 triệu đồng/người/tháng = 109.4%/NQ và tăng 11.2% so cùng kỳ.

- Với lợi nhuận sau thuế là 123.84 tỷ đồng, sau khi trích lập các quỹ theo quy định, HĐQT trình ĐHĐCĐ dự kiến mức chia cổ tức là 18% = 120%NQ.ĐHĐCĐ.

1.2- Về đầu tư:

Năm 2022, Tổng công ty thực hiện đầu tư và giải ngân 245.6 tỷ đồng = 59,3%KH (414,45 tỷ đồng) đã đăng ký với ĐHĐCĐ, trong đó có 38.76 tỷ đồng là đầu tư MMTB thiết yếu/phần mềm quản lý và 206.79 tỷ đồng là chi phí của 3 Dự án mở rộng năng lực sản xuất của XN Hưng Hà - Bim Sơn - Hà Quảng. Đến cuối năm 2022, các hạng mục đầu tư của các Dự án đã hoàn thành nghiệm thu đưa vào sử dụng, riêng các gói MMTB đang tiếp tục thực hiện theo tiến độ tuyển lao động của Dự án.

Tất cả các dự án đều tuân thủ đúng quy định về pháp lý đầu tư. Tổng công ty đang thực hiện kiểm toán Báo cáo quyết toán đầu tư của 3 Dự án mở rộng năng lực sản xuất bởi Công ty TNHH Dịch vụ Kiểm toán Hà Nội.

1.3- Về phân phối lợi nhuận và chi trả cổ tức:

Tổng công ty đã thực hiện đầy đủ việc trích lập các quỹ gồm: Quỹ đầu tư phát triển; quỹ phúc lợi, khen thưởng; hoàn thành chi trả cổ tức năm 2021 bằng tiền cho cổ đông hiện hữu theo tỷ lệ là 10%/mệnh giá.

1.4- Về kinh phí hoạt động và thù lao của HĐQT và BKS:

Trong năm, Tổng công ty đã chi kinh phí hoạt động và thù lao cho các thành viên HĐQT và BKS theo đúng Nghị quyết của ĐHĐCĐ. Cụ thể:

- Kinh phí hoạt động và thù lao được phép chi: 6.19 tỷ đồng
- Kinh phí hoạt động và thù lao đã chi: 3.06 tỷ đồng

2. Tình hình tài chính năm 2022:

2.1- Về việc thực hiện chế độ kế toán và lập báo cáo tài chính:

- Báo cáo tài chính quý, bán niên, năm được lập và công bố đầy đủ, đúng hạn. Báo cáo tài chính đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam. Theo ý kiến của Kiểm toán viên độc lập, Báo cáo tài chính của TCty đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính tại ngày 31/12/2022, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày; phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

- Trong năm không có thay đổi nào của chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán có tác động trọng yếu tới tình hình tài chính và báo cáo tài chính đã công bố.

- Qua kết quả kiểm toán, không có nội dung ngoại trừ và điều chỉnh các nghiệp vụ sai sót trọng yếu, không phát hiện các gian lận hoặc rủi ro gian lận tiềm tàng trên báo cáo tài chính. Báo cáo tài chính của TCty được chấp thuận toàn phần, cho thấy chất lượng công tác kế toán khá tốt. Ban Kiểm soát đánh giá TCty đã duy trì mức độ cẩn trọng, hợp lý trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

- Ban Kiểm soát xác nhận các số liệu trong các Báo cáo tổng kết của HĐQT và Tổng giám đốc năm 2022 là đúng với Báo cáo tài chính đã kiểm toán của Tổng công ty.

2.2- Báo cáo tài chính:

Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG VN ngày 16/03/2022:

- Kết quả kinh doanh, tình hình tài sản và nguồn vốn đã được kiểm toán đến ngày 31/12/2022 được tóm lược như sau:

STT	Nội dung	ĐVT	Năm 2021	Năm 2022	Tỷ lệ
A	Kết quả kinh doanh				
1	Doanh thu hoạt động bán hàng	Tr.đồng	3,467,348.9	4,548,224.7	131.2%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	91,567.5	150,245.5	164.1%
3	Lợi nhuận sau thuế	Tr.đồng	75,953.9	123,839.9	163.0%
4	EBITDA	Tr.đồng	179,686.7	255,091.5	142.0%
4	Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	Tr.đồng	75,019.0	123,644.9	164.8%

STT	Nội dung	ĐVT	Năm 2021	Năm 2022	Tỷ lệ
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Đồng	1,879.0	3,358.0	178.7%
B	Tổng tài sản và nguồn vốn				
I	Tổng tài sản	Tr.đồng	1,929,318	2,296,758	119.0%
1	Tài sản ngắn hạn		1,505,593	1,734,181	115.2%
2	Tài sản dài hạn		423,725	562,577	132.8%
II	Nguồn vốn	Tr.đồng	1,929,318	2,296,758	119.0%
1	Nợ phải trả		1,513,720	1,806,562	119.3%
	- Nợ ngắn hạn		1,403,358	1,609,991	114.7%
	- Nợ dài hạn		110,362	196,571	178.1%
2	Vốn chủ sở hữu		415,598	490,197	117.9%
	- Vốn cổ phần		302,400	302,400	100.0%

(Nguồn số liệu: Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 đã kiểm toán)

- Các chỉ số cơ bản về hiệu quả SXKD và tài chính quan trọng:

STT	Khoản mục	ĐV tính	Năm 2021	Năm 2022	So sánh (2022-2021)
I	Tỷ lệ tăng trưởng				
1	Tăng trưởng doanh thu	%	100.6%	132.8%	32.2%
2	Tăng trưởng lợi nhuận thuần	%	114.7%	164.1%	49.4%
II	Chỉ tiêu về khả năng thanh toán				
1	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1.07	1.08	0.01
2	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.47	0.57	0.10
3	Khả năng thanh toán tức thời	Lần	0.03	0.18	0.15
III	Chỉ tiêu về hiệu quả kinh doanh				
1	Lợi nhuận thuần/Doanh thu (ROS)	%	2.19%	2.72%	0.5%
2	Lợi nhuận thuần/Vốn CSH (ROE)	%	18.74%	27.34%	8.6%
3	Lợi nhuận thuần/Tổng tài sản (ROA)	%	4.32%	5.86%	1.5%
4	Doanh thu trên 1 CP	đồng	114,661	149,613	34,952
5	Lợi nhuận thuần trên 1 CP (EPS)	đồng	2,512	4,074	1,562
VI	Chỉ tiêu về hoạt động				
1	Vòng quay tổng tài sản	Vòng	1.97	2.15	0.18
2	Vòng quay hàng tồn kho	Vòng	3.88	4.85	0.97
3	Kỳ luân chuyển hàng tồn kho	Ngày	94.00	75.27	(18.72)
4	Vòng quay các khoản phải thu	Vòng	8.41	9.34	0.93
5	Kỳ luân chuyển các khoản phải thu	Ngày	43.41	39.07	(4.34)
6	Vòng quay các khoản phải trả	Vòng	5.25	6.27	1.02
7	Kỳ luân chuyển các khoản phải trả	Ngày	69.55	58.24	(11.31)
V	Chỉ tiêu về cơ cấu vốn				
1	Tổng nợ/Vốn chủ sở hữu	Lần	3.64	3.69	0.05
2	Tổng nợ/Tổng tài sản	Lần	0.78	0.79	0.01
3	Hệ số tự chủ tài chính	Lần	0.22	0.21	(0.01)

Nhận xét:

❖ Về tài sản – nguồn vốn tại ngày 31/12/2022:

- Tổng tài sản là 2,296.76 tỷ đồng, tăng 367.44 tỷ đồng ~ +19% so với năm 2021.

- ✓ Tài sản ngắn hạn: Là 1,734.18 tỷ đồng, tăng 228.59 tỷ đồng ~ +15,2%, chủ yếu do tiền và đầu tư tài chính ngắn hạn tăng 283.9 tỷ đồng, hàng tồn kho và các khoản phải thu & trả trước ngắn hạn giảm 99.4 tỷ đồng.

- ✓ Tài sản dài hạn: Là 562.58 tỷ đồng, tăng 138.85 tỷ đồng ~ +32.8%, chủ yếu do tài sản cố định tăng 200.45 tỷ đồng.

- Tổng nguồn vốn là 2,296.76 tỷ đồng, tăng 367.44 tỷ đồng ~ +19% so với năm 2021

- ✓ Nợ phải trả là 1,806.56 tỷ đồng, tăng 292.84 tỷ đồng ~ +19.3% so với năm 2021

- Nợ ngắn hạn: Là 1,609.99 tỷ đồng, tăng 206.63 tỷ đồng ~ +14.7% chủ yếu do vay ngắn hạn tăng 198.6 tỷ đồng.

- Nợ dài hạn: Là 196.57 tỷ đồng tăng 86.21 tỷ đồng ~ +78.1% chủ yếu do vay dài hạn tăng 90.55 tỷ đồng.

- ✓ Vốn chủ sở hữu: Là 490.2 tỷ đồng tăng 74.6 tỷ đồng ~ +17.9% chủ yếu từ kết quả sản xuất kinh doanh mang lại.

❖ Về hiệu quả SXKD và tài chính năm 2022:

- ✓ Năng lực kinh doanh, doanh thu và lợi nhuận của TCty tăng trưởng tốt.
- ✓ Về khả năng thanh toán: Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn tương đương như năm trước, nhưng khả năng thanh toán nhanh và thanh toán tức thời tăng, cho thấy khả năng thanh toán ở mức an toàn.
- ✓ Về hiệu quả kinh doanh: Các chỉ số đều tăng và tăng khá so với năm trước, năm 2022 TCty hoạt động hiệu quả.
- ✓ Về năng lực hoạt động: Các chỉ số đều tốt hơn so với năm trước, như: Vòng quay hàng tồn kho tăng 0,97 vòng nên số ngày bình quân tồn kho giảm 18,72 ngày, vòng quay nợ phải thu tăng 0,93 vòng nên số ngày thu tiền bình quân giảm 4,34 ngày, vòng quay vốn lưu động tăng.
- ✓ Về cơ cấu vốn: So với năm trước hệ số nợ phải trả trên vốn CSH cũng như trên tổng tài sản tăng nhẹ và tự chủ tài chính giảm nhẹ, chủ yếu do nợ vay dài hạn tăng.
- ✓ Ban kiểm soát không phát hiện bất thường nào trong hoạt động tài chính của TCty.

II. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị và Cơ quan điều hành:

- Năm 2022, HĐQT đã tổ chức, triển khai và thực hiện các hoạt động phù hợp với quy định của pháp luật & Điều lệ, vượt qua khó khăn thách thức và góp phần đạt kết quả kế hoạch mà ĐHCĐ đề ra. Từng thành viên HĐQT đã hoàn thành tốt nhiệm vụ, chủ động và tích cực trong việc thực thi trách nhiệm được phân công.

Trên cơ sở các nội dung đã được thông qua tại ĐHCĐ, HĐQT đã tổ chức 11 cuộc họp và ban hành 16 nghị quyết/quyết định để chỉ đạo và quyết định những nội dung quan trọng thuộc quyền hạn và trách nhiệm của HĐQT, liên quan đến các vấn đề về công tác tổ chức nhân sự, hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư. Tất cả các vấn đề quan trọng đều được thảo luận công khai và dân chủ, thấu đáo và cân trọng để đi đến quyết định thống nhất trước khi ra nghị quyết. Tất cả các nghị quyết/quyết định ban hành đúng trình tự & thẩm quyền, tuân thủ Điều lệ TCty và các quy định pháp luật khác. HĐQT đã bổ nhiệm Trưởng Ban kiểm toán nội bộ, bổ nhiệm thay thế Giám đốc XN May 10 Hà Tĩnh.

Ngày 16/04/2022, HĐQT đã tổ chức ĐHCĐ thường niên năm 2022 với 43 cổ đông sở hữu và đại diện sở hữu cho 26.149.604 cổ phần, chiếm 86,47% VDL.

- Tất cả các thông tin liên quan đến tình hình quản trị của Tổng công ty đều được công bố đúng thời hạn theo quy định của pháp luật, thỏa mãn các mối quan tâm của cổ đông và nhà đầu tư, đảm bảo tính công bằng và minh bạch trong công bố thông tin đến tất cả các bên liên quan.

- Trong năm, HĐQT luôn bám sát và thực hiện nghiêm túc các nghị quyết/quyết định của ĐHCĐ & HĐQT đã ban hành, chủ động và linh hoạt trong điều hành hoạt động SXKD; Đã phân công lại chức năng nhiệm vụ và tăng cường công tác quản trị doanh nghiệp, tiếp tục sắp xếp tái cơ cấu tổ chức & bộ máy quản lý một số XN & phòng ban, bổ nhiệm 13 cán bộ quản lý; Công tác thị trường xuất khẩu và nội địa tiếp tục được chú trọng, đã quy hoạch khách hàng, mặt hàng & chủng loại hàng, phát triển những mặt hàng thời trang nữ/nam trẻ, doanh thu xuất khẩu tăng khá nhất là doanh thu FOB (tăng 34,7% so cùng kỳ), các kênh phân phối thị trường nội địa được tiếp tục thanh lọc và mở rộng; Tập trung công tác nghiên cứu và tổ chức sản xuất giúp tăng năng suất và chất lượng ổn định, nâng cao công tác kiểm soát quản lý chất lượng hàng hóa cho các đơn vị; Đầu tư chiều sâu MMTB chuyên dùng và tự động hóa; Đã chủ động kiểm soát dòng tiền thông qua việc hệ thống hóa & phân tích dòng tiền và hàng tồn kho theo từng khách hàng, kiểm soát thanh toán mua nguyên liệu vật tư, sử dụng hợp lý hạn mức tín dụng; Tiếp tục tiết giảm chi phí toàn diện; Triển khai các giải pháp về chính sách tiền lương, tiền thưởng và đảm bảo đầy đủ mọi quyền lợi để giữ ổn định người lao động; Tăng cường công tác đào tạo kiến thức và kỹ năng cho cán bộ công nhân viên.

- Trong năm, không có xung đột lợi ích và các khoản vay, bảo lãnh hoặc cho vay đối với các thành viên HĐQT, thành viên BKS và TGD hay người có liên quan của họ; không có phát sinh về giao dịch giữa Tổng công ty, công ty con với thành viên HĐQT, thành viên

BKS, TGD và những người có liên quan của thành viên đó, về giao dịch giữa Tổng công ty với công ty trong đó thành viên HĐQT, TGD là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý công ty trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.

- Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị và điều hành, Ban Kiểm soát không thấy có bất kỳ điều gì bất thường trong hoạt động của HĐQT, CQĐH và các cán bộ quản lý Tổng công ty.

- Ban kiểm soát đánh giá việc quản lý, điều hành TCty của HĐQT, Tổng Giám đốc và CQĐH đã được thực hiện một cách cẩn trọng, hợp lý, hiệu quả và phù hợp với các quy định pháp luật hiện hành; đã phát huy tốt các nguồn lực về vốn, tài sản và lao động của TCty, hoàn thành kế hoạch các chỉ tiêu chủ yếu mà ĐHĐCĐ đã thông qua.

***Khuyến nghị của BKS**

- Tiếp tục kiểm soát tốt dòng tiền đảm bảo nguồn tài chính an toàn, quản trị chặt chẽ công nợ và hàng tồn kho, đáp ứng nhu cầu SXKD & đầu tư của TCty.

- Tiếp tục tiết giảm toàn diện các chi phí về sản xuất, quản lý, bán hàng và tài chính.

- Tiếp tục thực hiện nhiều giải pháp tối ưu hơn nữa trong công tác tổ chức sản xuất và kiểm soát quản lý chất lượng sản phẩm.

- Các xí nghiệp đã và đang được đầu tư chiều sâu và mở rộng cần tập trung khai thác tốt năng lực sản xuất sau đầu tư.

- Qua tổng hợp các quy chế, quy định hiện hành của Ban Kiểm toán nội bộ, TCty cần hoàn thiện và hệ thống hóa quy chế quản lý nội bộ để đảm bảo đủ điều kiện hành lang về pháp lý cho các đơn vị và cá nhân trong TCty thực hiện, cũng như phục vụ tốt cho công tác kiểm tra, kiểm toán nội bộ.

III. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, CQĐH và cổ đông:

- HĐQT và CQĐH đã thực hiện nghiêm túc về việc cung cấp thông tin và tạo điều kiện cho BKS được tiếp cận tài liệu để kiểm tra tính sát thực của thông tin.

- Hàng quý, năm BKS đều có báo cáo đánh giá tình hình hoạt động SXKD của Tổng công ty, nhận dạng rủi ro và nêu các khuyến nghị gửi HĐQT và CQĐH. Các khuyến nghị đều được ghi nhận và triển khai thực hiện.

- Giữa BKS với HĐQT, CQĐH và các cán bộ quản lý đã duy trì được mối quan hệ công tác, phối hợp chặt chẽ trên nguyên tắc vì lợi ích của Tổng công ty, của cổ đông và theo đúng các quy định của pháp luật, Điều lệ Tổng công ty và các quy chế nội bộ.

- Trong năm, BKS không nhận được đơn thư yêu cầu kiểm tra hay khiếu nại nào của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có tỷ lệ sở hữu và thời gian nắm giữ theo quy định của pháp luật và Điều lệ Tổng công ty.

IV. Hoạt động của Ban Kiểm soát :

Ban Kiểm soát có 03 thành viên, căn cứ vào Quy chế hoạt động BKS và kế hoạch hoạt động năm. Trong năm, Ban kiểm soát đã thực hiện:

- Giám sát hoạt động của HĐQT, CQĐH và các cán bộ quản lý trong việc: Tuân thủ pháp luật, Điều lệ TCty và Nghị quyết ĐHĐCĐ; Các hoạt động công bố thông tin, đảm bảo đầy đủ, kịp thời cho cổ đông và các bên liên quan.

- Thu thập, thẩm định các tài liệu và báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh của TGD, báo cáo tài chính năm (sau kiểm toán), báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT. Lập Báo cáo về thẩm tra kết quả sản xuất kinh doanh và báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán gửi HĐQT và trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022.

- Thu thập, xem xét các báo cáo về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và báo cáo tài chính định kỳ hàng quý năm 2022; Phân tích, đánh giá, cảnh báo các rủi ro và đề xuất khuyến nghị, lập Báo cáo hàng quý gửi HĐQT và CQĐH.

- Đại diện Ban kiểm soát tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị và các cuộc họp sơ kết hàng tháng của Tổng giám đốc, nắm bắt tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, đầu tư và tài chính, đồng thời tham gia ý kiến, đưa ra các khuyến nghị với HĐQT,

CQĐH trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn được giao. Những khuyến nghị của BKS đều được ghi nhận và triển khai thực hiện.

- Giám sát và hỗ trợ hoạt động của Ban Kiểm toán nội bộ trong thực hiện nhiệm vụ rà soát toàn bộ hệ thống các quy chế, quy định toàn TCty.

* Tổng kết các cuộc họp và quyết định của Ban kiểm soát: Ban Kiểm soát đã tổ chức 04 cuộc họp trực tiếp để quyết định các vấn đề sau:

- Thẩm định và không có bất kỳ sự phản đối nào về các số liệu thể hiện trên Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2021 và Báo cáo tài chính công ty mẹ năm 2021 đã được kiểm toán bởi Cty KPMG.

- Thống nhất thông qua Báo cáo của Ban kiểm soát về thẩm tra kết quả SXKD và báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán gửi HĐQT và trình ĐHĐCĐ năm 2022.

- Thống nhất thông qua Báo cáo của Ban kiểm soát quý 1, 6 tháng và 9 tháng năm 2022 gửi HĐQT và CQĐH.

V. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023:

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động SXKD; Giám sát hoạt động của HĐQT, CQĐH và các cán bộ quản lý trong việc: Tuân thủ pháp luật, Điều lệ TCty và Nghị quyết ĐHĐCĐ, các hoạt động công bố thông tin, đảm bảo đầy đủ, kịp thời cho cổ đông và các bên liên quan.

- Thu thập, thẩm định các tài liệu và báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh của TGD, báo cáo tài chính năm (sau kiểm toán), báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT. Lập Báo cáo về thẩm tra kết quả sản xuất kinh doanh và báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán gửi HĐQT và trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.

- Thu thập, thẩm định các tài liệu và báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, kiểm tra đánh giá công nợ và hàng tồn kho. Tiếp tục cảnh báo những rủi ro trong hoạt động SXKD, đầu tư và tài chính.

- Tiếp tục giám sát và hỗ trợ hoạt động Ban Kiểm toán nội bộ trong thực hiện kế hoạch đã được HĐQT phê duyệt.

- Tham dự và tham gia thảo luận, khuyến nghị tại các cuộc họp HĐQT và các cuộc họp khác của TCty. Xem xét, đánh giá tình hình thực hiện các khuyến nghị của BKS với HĐQT và CQĐH.

- Thu thập các yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ 5% tổng số cổ phần phổ thông (nếu có).

- Thực hiện những công việc khác theo yêu cầu của HĐQT và của các cổ đông

VI. Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập:

Căn cứ vào thẩm quyền quy định tại Điều lệ của TCty, BKS kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua:

- Danh sách 04 đơn vị kiểm toán độc lập sau để làm căn cứ lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập cung cấp dịch vụ kiểm toán và soát xét các BCTC năm 2023 của TCty:

+ Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC

+ Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.

+ Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam

+ Công ty TNHH KPMG Việt Nam.

- Ủy quyền cho HĐQT quyết định việc chọn một trong bốn công ty kiểm toán độc lập theo đề xuất của Ban kiểm soát và giao cho Tổng giám đốc ký hợp đồng cung cấp dịch vụ kiểm toán với công ty kiểm toán độc lập được chọn để thực hiện kiểm toán và soát xét các BCTC năm 2023 của Tổng Công ty.

***Đánh giá chung:** Ban Kiểm soát đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ một cách khách quan, chân thực và tuân thủ đúng pháp luật, Điều lệ Tổng công ty, nghị quyết ĐHĐCĐ và đạo đức nghề nghiệp trong thực hiện các quyền và nghĩa vụ được giao, quá trình thực hiện nhiệm vụ đảm bảo tính trung thực và cẩn trọng, không cản trở đến hoạt động sản xuất kinh

doanh của TCty. Thay mặt Ban Kiểm soát, xin trân trọng cảm ơn sự tín nhiệm và ủng hộ của các quý vị cổ đông, sự phối hợp và tạo điều kiện của HĐQT, CQĐH và các phòng ban, nhà máy đã giúp đỡ để Ban kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ.

Trên đây là Báo cáo của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023. Rất mong được sự góp ý chân thành của các quý vị cổ đông nhằm giúp chúng tôi thực hiện tốt nhiệm vụ của mình trong niên độ tới.

Kính chúc Chủ tọa đại hội, các Quý cổ đông và quý vị đại biểu mạnh khỏe, hạnh phúc và thành đạt, chúc Đại hội đồng cổ đông thành công tốt đẹp.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT, TGD;
- Lưu BKS, Thư ký HĐQT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Thạch Thị Phong Huyền