

Số:01/BCBKS-ĐHĐCĐ.2024

TP.HCM, ngày 01 tháng 04 năm 2024

## BÁO CÁO

### BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG NĂM 2024

(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024)

#### **Kính thưa: Đại hội đồng cổ đông Công ty**

Trong năm 2023, thực hiện chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát (BKS) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần sản xuất và thương mại Nam Hoa năm 2024 với nội dung sau đây:

#### **1. Các hoạt động cụ thể của Ban Kiểm soát:**

Trong năm 2023, BKS thường xuyên tham gia các cuộc họp với HĐQT, Ban TGD và tổ chức trao đổi, đánh giá đối với các vấn đề liên quan đến việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty phục vụ cho mục đích kiểm soát của BKS. Thông qua hoạt động kiểm soát, BKS đã đưa ra các ý kiến, kiến nghị với HĐQT, Ban TGD về các biện pháp tăng cường kiểm soát, giảm thiểu rủi ro, đảm bảo tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ và các quy định nội bộ, góp phần nâng cao chất lượng, hiệu quả hoạt động của Công ty trong năm 2023. Cụ thể:

- Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty tuân thủ theo đúng quy định Pháp luật và Điều lệ Công ty.
- Thẩm định báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính hàng quý, sáu tháng và hằng năm của Công ty. Kiểm tra xem xét các mẫu biểu báo cáo tài chính, báo biểu báo cáo do phòng Tài chính - Kế toán Công ty lập.
- Xem xét việc lập chứng từ kế toán, hạch toán kế toán đầy đủ, kịp thời theo chuẩn mực kế toán hiện hành.
- Thực hiện các cuộc kiểm tra định kỳ, đột xuất và theo chuyên đề đối với các Phòng/Ban nghiệp vụ theo yêu cầu của HĐQT và Ban TGD.

#### **2. Kết quả thẩm định của Ban Kiểm soát năm 2023**

##### **a) Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023**

Công ty đã thực hiện chỉ tiêu kinh doanh, lợi nhuận 2023 cụ thể như sau:

Công ty mẹ Nam Hoa

Chỉ tiêu	ĐVT	NĂM 2023	Năm 2022
Doanh thu	Tỷ đồng	153.65	309.25
Lợi nhuận sau thuế từ hoạt động sản xuất kinh doanh	Tỷ đồng	11.90	74.90
Tổng tài sản	Tỷ đồng	381.93	404.16
Vốn chủ sở hữu	Tỷ đồng	292.38	316.48
Vốn góp của chủ sở hữu	Tỷ đồng	240.28	240.28
Tỷ suất sinh lời từ hoạt động SXKD trên doanh thu	%	7.7	24.2
Tỷ suất lợi nhuận trên tài sản (ROA)	%	3.1	18.5
Tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ (ROE)	%	5.0	31.2

Hợp nhất

Chỉ tiêu	ĐVT	NĂM 2023	Năm 2022
Doanh thu hợp nhất	Tỷ đồng	313.28	884.08
Lợi nhuận sau thuế cổ đông Công ty mẹ	Tỷ đồng	0.52	66.22
Tổng tài sản	Tỷ đồng	599.21	751.86
Vốn chủ sở hữu	Tỷ đồng	379.60	436.01
Vốn góp của chủ sở hữu	Tỷ đồng	240.28	240.28
Tỷ suất sinh lời từ hoạt động SXKD trên doanh thu	%	0.17	7.49
Tỷ suất lợi nhuận trên tài sản (ROA)	%	0.09	8.81
Tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ (ROE)	%	0.22	27.56

**b) Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023.**

BKS đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty và thống nhất như sau:

- Việc tính toán ghi chép các số liệu trong báo cáo phản ánh trung thực đúng chế độ, nguyên tắc, sử dụng, luân chuyển, lưu trữ bảo quản, bảo đảm tính hợp pháp, hợp lệ của chứng từ.
- Báo cáo tài chính đã được kiểm toán theo đúng quy định tại Điều lệ công ty và Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.
- Báo cáo tài chính năm 2023 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán VACO đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.

**c) Về công tác điều hành sản xuất kinh doanh của Ban TGD**

- Ban TGD đã thực hiện đúng theo các qui định pháp luật hiện hành, Điều lệ tổ chức hoạt động của công ty, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.
- Mặt đạt được và chưa đạt được của Ban tổng giám đốc:
  - + Với diễn biến chung của kinh tế thế giới năm 2023 tạo ra các yếu tố khách quan tác động tiêu cực đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty như: gián đoạn chuỗi cung

ứng nguyên vật liệu, hàng OS, suy giảm đơn hàng từ các đối tác Châu Âu và Mỹ, biến động nhân sự. nhưng Ban TGD và các Cán bộ quản lý trong công ty đã có nhiều cố gắng, nỗ lực điều hành để đảm bảo sự hoạt động xuyên suốt và có những thành quả nhất định.

+ Bên cạnh các yếu tố khách quan nói trên, Ban TGD cũng còn một số hạn chế và bị động trong việc xử lý các vấn đề phát sinh trong quá trình SXKD. Khiến cho kết quả sản xuất kinh doanh không đạt kế hoạch đề ra.

- Thực hiện chế độ chính sách cho người lao động: Các chế độ, quyền lợi lao động được thực hiện theo đúng Luật lao động hiện hành về tiền lương, BHXH, BHTN; các khoản khen thưởng, phúc lợi được thực hiện đầy đủ.

#### **d) Hội đồng quản trị:**

- Đã thực hiện đúng theo các qui định pháp luật hiện hành, Điều lệ tổ chức hoạt động của công ty, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.
- HĐQT đã đưa ra các chương trình và triển khai hoàn thành tốt các quyết định quan trọng mang tính chiến lược của ĐHCĐ và HĐQT.
- Kết hợp Ban TGD công ty tổ chức thực hiện kế hoạch sản xuất - kinh doanh năm 2023 như đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 giao phó.

#### **e) Tình hình tuân thủ pháp luật**

Hoạt động của Công ty Nam Hoa tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật có liên quan và các quy định tại điều lệ tổ chức công ty và hoạt động đã được ĐHCĐ thông qua ban hành.

### **3. Sự phối hợp hoạt động của BKS với HĐQT và Ban tổng giám đốc**

- BKS đã phối hợp cùng với HĐQT, Ban TGD trong việc thực hiện chức năng nhiệm vụ kiểm tra, giám sát của mình.
- HĐQT và Ban TGD đã tạo điều kiện thuận lợi để BKS thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát của mình. Tham gia các cuộc họp của HĐQT và được cung cấp đầy đủ, kịp thời các thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty.

### **4. Kết luận chung và kiến nghị:**

Với tình hình kinh tế - chính trị, thị trường còn diễn biến phức tạp BKS đề nghị Ban TGD cần tiếp tục thực hiện các công việc sau:

- Tiếp tục cải tiến quy trình sản xuất: nâng cao năng suất lao động, giảm chi phí nhân công, chi phí bán hàng, chi phí quản lý, thực hiện triệt để tiết kiệm.
- Xử lý giảm hàng tồn kho: tận dụng các loại nguyên liệu, bán thành phẩm tồn kho để tái sản xuất, giảm giá trị hàng tồn kho.
- Đặc biệt quan tâm đến chất lượng sản phẩm nhằm tạo được sức cạnh tranh trên thị trường từ đó mở rộng thêm thị phần để đạt được mục tiêu kế hoạch đề ra, đồng thời nâng cao sức cạnh tranh trong tình hình xu thế hội nhập kinh tế quốc tế hiện nay.
- Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc cần tập trung nghiên cứu đầu tư phát triển thị trường trong và ngoài nước

## 5. Kế hoạch công tác năm 2024 của BKS

BKS tiếp tục thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty, cụ thể:

- Giám sát HĐQT và Ban TGD về việc chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ của công ty, tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ, tình hình thực hiện các Nghị quyết, quyết định, chỉ thị của HĐQT trong công tác quản lý và điều hành công ty.
- Kiểm tra định kỳ hàng quý và đột xuất có liên quan đến công tác tổ chức, thực hiện các quyết định của Đại hội đồng cổ đông, HĐQT và Ban Tổng giám đốc.
- Thẩm định báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính hàng quý, sáu tháng và hằng năm của Công ty trước khi đệ trình Hội đồng quản trị. Kiểm tra việc thực hiện các công việc tài chính kế toán.
- Xem xét báo cáo của Công ty kiểm toán và làm việc với các bên liên quan (HĐQT, Ban TGD, các nhà quản lý khác trực thuộc trong công ty đưa ra).
- Báo cáo quá trình quản lý công ty của HĐQT và điều hành của ban Tổng giám đốc; quá trình hoạt động kiểm soát theo điều lệ của Công ty trước Đại hội đồng cổ đông thường niên.

## 6. Ban kiểm soát tự đánh giá

Với sự hỗ trợ và phối hợp tốt của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các phòng nghiệp vụ và tập thể người lao động trong Công ty, Ban Kiểm soát tự đánh giá đã hoàn thành nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ Công ty.

BKS cam kết trước Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và tập thể người lao động sẽ phấn đấu hơn nữa để đáp ứng yêu cầu kiểm soát Công ty trong thời gian tới.

Trên đây là báo cáo kiểm soát năm 2023 của Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

Trân trọng.

### Nơi nhận:

- Trình ĐHĐ Cổ đông
- HĐQT Công ty
- Lưu BKS Công ty

**TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY**

**TRƯỞNG BAN**

*[đã ký]*

**ĐÀO NGỌC THU**