

Hà Nội, ngày 26 tháng 03 năm 2021

DỰ THẢO

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
về thẩm tra kết quả SXKD và Báo cáo tài chính năm 2020
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/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV, kỳ họp thứ 9 thông qua ngày 17/6/2020;
- ❖ 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 tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2020-2024 đã đồng thuận với Hội đồng quản trị Tổng công ty;
- ❖ Căn cứ Báo cáo tổng kết hoạt động SXKD năm 2020 và phương hướng nhiệm vụ năm 2021 của Tổng giám đốc.
- ❖ Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2020 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 31/12/2020 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 2020:

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

Năm 2020, dịch viêm đường hô hấp cấp do chủng mới của vi rút Corona (Covid-19) bùng phát mạnh trên phạm vi toàn cầu đã ảnh hưởng nghiêm trọng đến mọi mặt kinh tế - xã hội của các quốc gia trên thế giới, thương mại toàn cầu suy thoái sâu, chuỗi cung ứng bị gián đoạn. Trong nước, bên cạnh những thuận lợi từ kết quả tăng trưởng tích cực năm 2019, kinh tế vĩ mô ổn định nhưng phải đối mặt với rất nhiều khó khăn, thách thức nhất là dịch Covid diễn biến phức tạp, khó lường đã tác động rất lớn và dệ may là một trong những ngành hàng chịu thiệt hại trực tiếp lớn nhất, trong đó có Tổng công ty May 10. Tuy nhiên, với sự chỉ đạo sát sao của HĐQT, sự nỗ lực quyết tâm rất lớn của HĐQT và tập thể CBCNV, Tổng công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu, cụ thể:

TT	Chỉ tiêu chủ yếu	ĐVT	Thực hiện năm 2019	Năm 2020		Tỷ lệ so sánh	
				NQ ĐHĐCĐ	Thực hiện	TH/NQ	2020/2019
1	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	3,372.36	2,701.24	3,485.59	129.0%	103.4%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	82.09	45.00	81.37	180.8%	99.1%
3	Lao động bình quân	Người	7,371	7,300	7,110	97.4%	96.5%
4	Thu nhập bình quân	1,000đ/ng/th	8,150	6,160	7,768	126.1%	95.3%
5	Tỷ lệ cổ tức/VĐL	%	17	8	12	150.0%	70.6%

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

- Tổng doanh thu đạt 3.485,59 tỷ đồng = 129,0%/NQ và tăng 3,4% so với cùng kỳ.
- Lợi nhuận trước thuế đạt 81,37 tỷ đồng = 180,8%/NQ và tương đương cùng kỳ.
- Lao động bình quân là 7.110 người = 97,4%/NQ và giảm 3,5% so với cùng kỳ.

- Thu nhập bình quân của người lao động là 7,768 triệu đồng/người/tháng = 126,1%/NQ và giảm 4,7% so cùng kỳ.
- Với lợi nhuận sau thuế là 65,7 tỷ đồng, sau khi trích lập các quỹ theo quy định, HĐQT trình ĐHĐCĐ dự kiến mức chia cổ tức là 12% = 150% NQ.ĐHĐCĐ.

1.2- Về đầu tư:

Tổng giá trị đầu tư (Mua sắm TSCĐ, xây dựng cơ bản, sửa chữa cải tạo) thực tế năm 2020 là 77,47 tỷ đồng = 54,5% kế hoạch (142 tỷ đồng) đã đăng ký với ĐHĐCĐ.

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 2019 theo tỷ lệ là 17%/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: 3,308 tỷ đồng
- Kinh phí hoạt động và thù lao đã chi: 3,086 tỷ đồng

2. Tình hình tài chính năm 2020:

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 31/12/2020, 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, chuẩn mực kế toán, chính sách thuế 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, 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.

2.2- Báo cáo tài chính:

Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG VN ngày 24/03/2021:

- Kết quả kinh doanh, tình hình tài sản và nguồn vốn đã được kiểm toán đến ngày 31/12/2020 được tóm lược như sau:

STT	Nội dung	ĐVT	Năm 2019	Năm 2020	Tỷ lệ
A	Kết quả kinh doanh				
1	Doanh thu hoạt động SXKD	Tr.đồng	3,350,836	3,447,303	102.9%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	82,092	81,372	99.1%
3	Lợi nhuận sau thuế	Tr.đồng	68,427	66,163	96.7%
4	Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	Tr.đồng	67,591	65,705	97.2%
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Đồng	1,816	1,748	96.3%
B	Tổng tài sản và nguồn vốn				
I	Tổng tài sản	Tr.đồng	1,588,021	1,588,766	100.0%
1	Tài sản ngắn hạn		1,160,803	1,199,628	103.3%
2	Tài sản dài hạn		427,217	389,138	91.1%
II	Nguồn vốn	Tr.đồng	1,588,021	1,588,766	100.0%
1	Nợ phải trả		1,196,952	1,193,577	99.7%
	- Nợ ngắn hạn		1,031,332	1,059,961	102.8%
	- Nợ dài hạn		165,620	133,615	80.7%
2	Vốn chủ sở hữu		391,069	395,189	101.1%
	- Vốn góp của chủ sở hữu		302,400	302,400	100.0%

(Nguồn số liệu: Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2020 đã kiểm toán)

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

STT	Chỉ tiêu	ĐV tính	Năm 2019	Năm 2020
I	Tỷ lệ tăng trưởng			
1	Tăng trưởng doanh thu	%	112.44	102.88
2	Tăng trưởng lợi nhuận thuần	%	122.79	96.69
II	Chỉ số khả năng thanh toán			
1	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1.13	1.12
2	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.44	0.95
3	Khả năng thanh toán tức thời	Lần	0.07	0.06
III	Chỉ số hiệu quả kinh doanh			
1	Lợi nhuận thuần/Doanh thu (ROS)	%	2.04%	2.23%
2	Lợi nhuận thuần/Vốn CSH (ROE)	%	17.87%	16.74%
3	Lợi nhuận thuần/Tổng tài sản (ROA)	%	4.31%	4.16%
4	Doanh thu trên 1 CP	đồng	110,808.08	113,998.13
5	Lợi nhuận thuần trên 1 CP (EPS)	đồng	2,262.78	2,187.92
IV	Chỉ số hoạt động			
1	Hệ số luân chuyển hàng tồn kho	Lần	4,4	4,1
2	Ngày tồn kho bình quân	Ngày	82	89
3	Hệ số luân chuyển các khoản phải thu	Lần	7,8	9,3
4	Ngày thu tiền bình quân	Ngày	46.39	38.85
5	Vòng quay vốn lưu động	Lần	2.11	2.17
6	Ngày luân chuyển vốn lưu động	Ngày	168	164
VIII	Chỉ số nợ			
1	Nợ ngắn hạn/Vốn chủ sở hữu	Lần	2.64	2.72
2	Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	Lần	3.06	3.04
3	Nợ phải trả/Tổng tài sản	Lần	0.75	0.75
4	Hệ số tự chủ tài chính	Lần	0.246	0.248

Nhận xét:

- Đến 31/12/2020: Tổng tài sản, nguồn vốn là 1.588,7 tỷ đồng tương đương năm 2019.
- . Tài sản ngắn hạn 1.199,6 tỷđ tăng 38,8 tỷđ chủ yếu do tăng đầu tư tài chính ngắn hạn.
- . Tài sản dài hạn 389,1 tỷđ giảm 38 tỷđ chủ yếu do tập trung ưu tiên đầu tư máy móc thiết bị thực sự cần thiết nên giá trị TSCĐ tăng thấp, mức trích khấu hao đúng theo quy định.
- . Nợ dài hạn 133,6 tỷđ giảm 32 tỷđ do tăng trả nợ vay dài hạn, trong đó có trả trước hạn.
- . Vốn chủ sở hữu 395,2 tỷđ tăng 4 tỷđ do tăng trích quỹ đầu tư phát triển.
- Năng lực kinh doanh và doanh thu của TCty vẫn tăng trưởng, khả năng sinh lời đạt tương đương như năm trước trong bối cảnh bất ngờ và khó khăn vì dịch bệnh.
- Về khả năng thanh toán: Hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn tương đương như năm trước, nhưng khả năng thanh toán nhanh tăng (~ 1), cho thấy TCty đủ khả năng tài chính để thanh toán các khoản nợ đến hạn.
- Về hiệu quả kinh doanh: Các chỉ số đều tăng hoặc tương đương năm trước cho thấy năm 2020 TCty hoạt động an toàn và hiệu quả, nhất là trong điều kiện dịch covid.
- Về chỉ số hoạt động: So với năm trước, giá trị hàng tồn kho tăng (4,3%) dẫn đến chỉ số vòng quay hàng tồn kho là 4,1 vòng tương ứng với số ngày bình quân tồn kho là 89 ngày, hàng tồn kho tăng chủ yếu là thành phẩm tạm dừng xuất khẩu vì dịch bùng phát, (đến nay đã xuất được 75% và đã có kế hoạch xuất hết số hàng tạm dừng xuất khẩu). Nợ phải thu giảm, vòng quay nợ phải thu được cải thiện tăng lên 9,3 vòng so với 7,8 vòng năm 2019, số ngày thu tiền bình quân giảm, cho thấy tốc độ thu hồi nợ nhanh hơn. Vòng quay vốn lưu động được tăng nhẹ.
- Về chỉ số nợ: So với năm trước hệ số nợ phải trả và tự chủ tài chính hầu như không đổi, nợ phải trả = 75%/tổng nguồn vốn của TCty.
- 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:

- HĐQT đã phân công nhiệm vụ từng thành viên và tổ chức hoạt động phù hợp với quy định tại Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị Tổng công ty, đảm bảo về số cuộc họp, số thành viên tham dự để đáp ứng tính pháp lý và hiệu quả cuộc họp. Các thành viên HĐQT đều chủ động và tích cực trong việc thực thi trách nhiệm của mình, làm tốt nhiệm vụ được giao và có sự đóng góp chuyên nghiệp vào các quyết định chung của HĐQT. Trong năm, đã tổ chức 14 cuộc họp và ban hành 36 nghị quyết/quyết định để chỉ đạo và quyết định những nội dung quan trọng thuộc quyền hạn và trách nhiệm của HĐQT, nội dung và các quyết định đã thể hiện sự am hiểu và tầm nhìn chiến lược trong phát triển Tổng công ty cả về ngắn hạn và dài hạn, nhất là các giải pháp ngay khi phát sinh dịch Covid; HĐQT đã bổ nhiệm CQĐH và kế toán trưởng, quyết định thành lập Cty TNHH TMDV&TT May 10.

- Ngày 02/5/2020, HĐQT đã tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2020 với sự tham gia của 46 cổ đông, có cổ phần sở hữu và đại diện sở hữu 26.875.725 CP chiếm tỷ lệ 88,87%VĐL. Đại hội đã bầu thành viên HĐQT (05 người) và BKS (03 người) nhiệm kỳ 2020-2024;

- Ngày 11/08/2020, HĐQT đã tổ chức ĐHĐCĐ bất thường dưới hình thức lấy ý kiến bằng văn bản với số phiếu nhận về là 73 phiếu, tương ứng với số cổ phần nắm giữ là 24.864.688 CP = 82,22%/VĐL. Đại hội đã thông qua Tờ trình số 625/TTr-HĐQT ngày 30/06/2020 về việc sửa đổi chi tiết ngành nghề kinh doanh của T Cty.

- 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, CQĐH đã rất nỗ lực trong phòng chống dịch Covid-19 và điều hành tổ chức SXKD, phân công lại chức năng nhiệm vụ và tăng cường công tác quản trị doanh nghiệp, luân chuyển và bổ nhiệm 09 CBQL, giải quyết 06 CB hưu - thôi việc & thôi giao việc, thành lập XN SX trang thiết bị y tế, sắp xếp tái cơ cấu tổ chức & bộ máy quản lý một số XN & phòng ban; Tập trung công tác nghiên cứu và tổ chức sản xuất, đặc biệt là trong giai đoạn chuyển dịch mặt hàng từ sản xuất mặt hàng truyền thống sang mặt hàng khẩu trang & hàng dệt kim, áp dụng rộng rãi 3D trong thiết kế và mô phỏng sản phẩm, ứng dụng triệt để cơ sở dữ liệu trong sản xuất giúp tăng năng suất và chất lượng ổn định; Công tác thị trường xuất khẩu và nội địa được chú trọng, phát triển mặt hàng mới và khách hàng mới, doanh thu xuất khẩu tăng khá nhất là doanh thu FOB (tăng 10% so cùng kỳ), các kênh phân phối thị trường nội địa được tiếp tục rà soát, thanh lọc và củng cố; Tiếp tục soát xét tiết giảm chi phí kể cả đầu tư MMTB và VTPT, tập trung ưu tiên đầu tư MMTB sản xuất sản phẩm khẩu trang y tế; Từng bước kiện toàn công tác quản lý hàng tồn kho; Tăng cường công tác đào tạo kiến thức và kỹ năng cho cán bộ công nhân viên, thành lập Ban quản lý dự án ứng dụng công nghệ thông tin trong xây dựng HT quản trị DN, đảm bảo đủ việc làm và thu nhập cho người lao động Từ các chính sách hỗ trợ của chính phủ, T Cty đã chủ động thực hiện các giải pháp như đàm phán giảm tiền thuê mặt bằng các cửa hàng và giãn thời gian thanh toán tiền mua hàng, giảm lãi suất tiền vay, giãn thời hạn nộp các loại thuế ...

- Trong năm, không có xung đột lợi ích và các khoản vay, bảo lãnh hoặc cho vay đối với các thành viên hay người có liên quan của họ.

- 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 ghi nhận và đánh giá cao những kết quả mà HĐQT và CQĐH Tổng công ty đã đạt được, cũng như ứng phó kịp thời trước dịch bệnh và những biến động của thị trường, của nền kinh tế nói chung và nền kinh tế Việt Nam nói riêng.

***Khuyến nghị của BKS**

- Do công tác quản trị rủi ro cần được tất cả từ HĐQT đến các nhân viên nghiệp vụ và người lao động trong toàn TCty hiểu và thực hiện. HĐQT và phụ trách các đơn vị/bộ phận cần triển khai thực hiện việc: (i) Nhận diện rủi ro tại từng đơn vị/bộ phận và toàn TCty; (ii) Phân tích, đánh giá mức độ và xếp hạng rủi ro theo mức độ nghiêm trọng của rủi ro; (iii) Đưa ra những giải pháp/cải tiến nhằm hạn chế rủi ro trong từng hoạt động SXKD hàng ngày.

- Tiếp tục kiện toàn các mặt công tác trong quản trị sản xuất và quản trị doanh nghiệp, soát xét và tăng cường tiết giảm chi phí, chú trọng công tác đào tạo và đào tạo lại. Đặc biệt là công tác quản lý chất lượng sản phẩm và quản lý hàng tồn kho, thực hiện chuẩn mực công tác kiểm kê tài sản.

- Tiếp tục hoàn thiện hệ thống quy trình, quy chế quản trị làm cơ sở cho công tác điều hành, đánh giá hiệu quả và kiểm soát rủi ro.

- Cần đẩy nhanh tiến độ thực hiện các dự án đầu tư trọng điểm để sớm đưa vào sản xuất phát huy hiệu quả đầu tư.

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

- HĐQT và HĐQT 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. Các thành viên BKS cũng được cung cấp đầy đủ và kịp thời các thông tin, biên bản, báo cáo tài chính... .

- 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 HĐQT. Các khuyến nghị đều được ghi nhận và triển khai thực hiện.

- Giữa BKS với HĐQT, HĐQT 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 2020-2024 và kế hoạch hoạt động năm. Trong năm, Ban kiểm soát đã thực hiện:

- Giám sát hoạt động của HĐQT, HĐQT 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 2019 đã được kiểm toán gửi HĐQT và trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020.

- 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; Phân tích, đánh giá và đề xuất khuyến nghị lập Báo cáo hàng quý gửi HĐQT và HĐQT.

- Giám sát hoạt động của Ban chỉ đạo hoàn thiện hệ thống quản lý nghiệp vụ tài chính vật tư trong quản lý sản xuất tại 4 đơn vị, tham gia và giám sát công tác kiểm kê, phối hợp với P.TCKT rà soát và hoàn thiện công tác tập hợp chi phí và tính giá thành tại các đơn vị, tham gia chỉnh sửa phần mềm kế toán, đánh giá hoạt động trường cao đẳng nghề năm 2019 & 6 tháng 2020 lập báo cáo trình HĐQT.

- 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 thông tin kịp thời để đánh giá về việc thực thi các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và HĐQT của HĐQT.

- Xem xét, đánh giá tình hình thực hiện các khuyến nghị của Ban kiểm soát với HĐQT Tổng công ty.

* Tổng kết các cuộc họp và quyết định của Ban kiểm soát: Ban Kiểm soát đã tổ chức 04 cuộc họp và 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 2019 và Báo cáo tài chính công ty mẹ năm 2019 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 2019 đã được kiểm toán gửi HĐQT và trình ĐHĐCĐ năm 2020.

- Thống nhất thông qua Báo cáo của Ban kiểm soát quý 1, 6 tháng và 9 tháng năm 2020 gửi HĐQT và CQĐH.

***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 Đại hội đồng cổ đông 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 đã giúp đỡ để Ban kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ.

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

1 Về tiêu thức chọn lựa đơn vị kiểm toán độc lập:

- Là Công ty kiểm toán có uy tín, được Ủy ban chứng khoán Nhà nước chấp thuận thực hiện kiểm toán cho các tổ chức phát hành, tổ chức niêm yết và tổ chức kinh doanh chứng khoán;

- Không xung đột về lợi ích khi thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính cho TCty (Việc kiểm toán Báo cáo tài chính phải được thực hiện độc lập với tư vấn lập Báo cáo tài chính);

- Là một trong những công ty kiểm toán có uy tín về chất lượng kiểm toán; có nhiều kinh nghiệm kiểm toán cho các Công ty, Tập đoàn lớn trong lĩnh vực kinh doanh dệt may ... theo các quy định của các chuẩn mực kế toán, hệ thống Kế toán Việt Nam (VAS) và chuẩn mực kế toán Quốc tế (IFRS) nói chung và đối với TCty nói riêng;

- Đội ngũ kiểm toán viên có trình độ và kinh nghiệm; đáp ứng được yêu cầu của TCty về phạm vi, tiến độ kiểm toán và có mức phí kiểm toán hợp lý, phù hợp với chất lượng kiểm toán.

2 Danh sách các công ty kiểm toán độc lập:

Trên cơ sở các tiêu thức lựa chọn trên, Ban kiểm soát đề xuất 03 đơn vị kiểm toán độc lập có uy tín sau đây để lựa chọn làm đơn vị kiểm toán và soát xét các báo cáo tài chính của TCty năm 2021 là:

- Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.

- Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam

- Công ty TNHH KPMG Việt Nam.

3 Đề xuất của Ban Kiểm soát:

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

- Danh sách 03 đơn vị kiểm toán độc lập nêu trên để làm căn cứ lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập cung cấp dịch vụ kiểm toán và soát xét các BCTC trong năm 2021 của TCty.

- Ủy quyền cho HĐQT quyết định việc chọn một trong ba 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 2021 của Tổng Công ty.

VI. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2021:

- Thực hiện đúng và đủ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát, kiểm tra giám sát các hoạt động của HĐQT, CQĐH và các cán bộ quản lý trong việc thực hiện: Tuân thủ pháp luật, Điều lệ hoạt động, Nghị quyết ĐHĐCĐ và Nghị quyết HĐQT; Các phiên họp của

HĐQT; Ban hành các quy chế hoạt động và quyết định của HĐQT, các quy chế hoạt động của Tổng công ty; Các hoạt động công bố thông tin theo quy định đối với Công ty đại chúng.

- 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.

- Giám sát thực hiện Dự án đầu tư mở rộng năng lực sản xuất XN may Bim Sơn và XN may Hưng Hà, tham gia và giám sát công tác kiểm kê, kiểm tra công tác quản lý tài chính và kế toán 2 nhà máy (Bim Sơn & Hà Quảng).

- Kiểm tra, kiểm soát đột xuất theo chuyên đề khi có yêu cầu của Hội đồng quản trị, cổ đông hoặc nhóm cổ đông theo Luật Doanh nghiệp.

Trên đây là Báo cáo của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021. 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