

Hà Nội, ngày 12 tháng 4 năm 2024

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2024**

Kính thưa: Quý vị đại biểu

Thưa toàn thể cổ đông

- ❖ Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH 14 ngày 17/06/2020 của Quốc hội.
- ❖ Căn cứ vào Điều lệ Công ty cổ phần Giày Thượng Đình;
- ❖ Căn cứ vào báo cáo hoạt động của HĐQT năm 2023 và phương hướng hoạt động của HĐQT năm 2024.
- ❖ Căn cứ vào báo cáo của ban Tổng giám đốc công ty CP Giày Thượng Đình năm 2023.
- ❖ Căn cứ Báo cáo Tài chính năm 2023 do Công ty lập và được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam.

Trong năm 2023, Ban Kiểm soát thống nhất thông qua dự thảo báo cáo hoạt động của Ban KS như sau:

**I. Đặc điểm tình hình thực hiện sản xuất kinh doanh:**

- Năm 2023 công ty gặp rất nhiều khó khăn do ảnh hưởng của tình hình lạm phát và chiến tranh trên thế giới nên công ty không nhận được nhiều đơn hàng xuất khẩu. Doanh thu của Công ty đạt 80,6 tỷ đồng tương đương đạt 67,2 % so với kế hoạch. Nguyên nhân chính dẫn đến sự sụt giảm doanh thu là do tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2023 gặp rất nhiều khó khăn do thị trường xuất khẩu, giá thấp, không có đủ đơn hàng xuất khẩu, hàng tiêu thụ trong nước không bán được do sự cạnh tranh gay gắt về giá cả, kiểu dáng, nhu cầu người tiêu dùng giảm, giá nguyên vật liệu biến động tăng và không ổn định, chi phí tiền thuê đất tăng rất cao (tăng thêm gần 30% so năm 2022), bị áp lực trong thanh toán các khoản nợ ngắn hạn, nguồn thu ít không đủ chi, chi phí lãi vay cao, nợ tiền thuế đất, nợ bảo hiểm .....
- Công ty đã liên tục tìm kiếm mở rộng thị trường, đẩy mạnh quảng cáo sản phẩm trên nhiều các phương tiện truyền thông, liên kết với các kênh bán hàng lớn để quảng bá và cho ra nhiều mẫu mã sản phẩm mới với các kiểu dáng sản phẩm phù hợp với xu thế giày thời trang hiện nay. Song do nhu cầu người tiêu dùng giảm mạnh, giá nguyên vật liệu biến động tăng và không ổn định, thị trường quá rộng lớn trong khi sức mua người tiêu dùng giảm. Mặt khác công ty cũng đã phải liên tục tìm kiếm các

nhà cung cấp nguyên vật liệu mới với giá cả hợp lý nhằm mục đích để giảm chi phí đầu vào của quá trình sản xuất. ....nhưng kết quả không đạt được như kế hoạch đã đề ra do đó công ty gặp rất nhiều khó khăn về tài chính .

- Khách hàng và thị trường nội địa : Sản lượng tiêu thụ giày nội địa năm 2023 đạt 91,2% so với kế hoạch đề ra .
- Doanh thu của Công ty năm 2023 đạt : 80,6 tỷ đồng.
- Thu nhập bình quân năm 2023 là : 6.503.000 đ/người .

## 1. Thực hiện các chỉ tiêu chủ yếu ( theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông)

TT	Các chỉ tiêu chủ yếu	ĐVT	TH 2022	Năm 2023		Tỷ lệ so sánh (%)	
				KH	Thực hiện	TH/KH	CKNT
1	Doanh thu	Tỷ đ	109.3	120	80,6	67,5	74,1
2	Sản lượng	đôi	1.323.284	1.180.000	983.826	83.4	74,3
3	Tiêu thụ nội địa	đôi	1.016.473	1.200.000	821.528	68,5	80,8
4	Lợi nhuận trước thuế	Tr. đồng	117.3	100	-5.013		

## 2. Tình hình thực hiện SXKD năm 2023:

### 2.1. Công tác về quản lý chất lượng:

- Bám sát kế hoạch sản xuất, tổ chức sản xuất đáp ứng yêu cầu giao hàng giày xuất khẩu và tiêu thụ nội địa. Tuy nhiên, khách hàng có lúc còn phàn nàn về công tác kiểm soát chất lượng tại các quá trình và chất lượng của một số đơn hàng
- Các đơn hàng tiêu thụ trong nước vẫn còn bị khách hàng khiếu nại về chất lượng .

### 2.2. Công tác thị trường, đơn hàng:

Đã tích cực tìm kiếm đơn hàng xuất khẩu. Tuy nhiên, do ảnh hưởng của tình hình lạm phát và chiến tranh trên thế giới, một số khách hàng dừng đặt hàng. Mặc dù đã thực hiện tìm kiếm thêm khách hàng mới nhưng số lượng đơn hàng xuất khẩu vẫn bị giảm mạnh. Đối với thị trường nội địa, bên cạnh hình thức bán hàng truyền thống tại các cửa hàng đại lý, công ty đã triển khai việc quảng bá thương hiệu, mở rộng thêm các kênh bán hàng trên mạng, tìm kiếm khách hàng đặt hàng nhưng sản lượng tiêu thụ chỉ bằng 80,8% so với năm 2022 và chưa đạt kế hoạch đề ra cho năm 2023.

### 2.3. Công tác quản trị sản xuất và định mức:

Công ty đã kiểm soát các khâu trong quá trình sản xuất, tuy nhiên một số mã giày xuất khẩu vẫn còn chưa đạt yêu cầu về chất lượng nên phải làm bổ sung dẫn đến phát sinh chi phí vật tư trong năm. Công ty cần quan tâm hơn về chất lượng vật tư đầu vào, kiểm soát tốt quá trình từ cắt may gò, cán, có biện pháp khống chế không vượt định mức giao thì cũng sẽ góp phần giảm bớt chi phí và tăng lợi nhuận cho công ty.

### 2.4. Công tác đầu tư:

- Đầu tư hệ thống nồi hơi điện – đầu thay thế hệ thống nồi hơi nước đã cũ tại Nhà máy Hà Nam tiết kiệm chi phí nhiên liệu, nhân công và diện tích sử dụng, đảm bảo ổn định chất lượng quá trình lưu hóa giày, không gây ô nhiễm môi trường xung quanh.
- Cải tạo, thay thế thiết bị của dây chuyền gò giày vải đáp ứng yêu cầu công nghệ và chất lượng sản phẩm
- Sửa chữa, bảo dưỡng, lắp đặt thiết bị, máy móc phục vụ sản xuất tại Thượng Đình và Hà Nam
- Trong năm Công ty không có hoạt động đầu tư vốn, tài sản ra ngoài doanh nghiệp.

### 2.5 Số lượng lao động và tình hình thực hiện chế độ chính sách đối với người lao động

- Số Lao động tại thời điểm 31/12/2023 là : 400 người (tại ngày 31/12/2022 là 426 người)
- Tại thời điểm 31/12/2023 công ty đã đóng bảo hiểm cho người lao động hết tháng 4 năm 2023.

## I. Tình hình tài chính:

ĐVT: VNĐ

Chỉ tiêu	31/12/2023	1/1/2023	So sánh	
			Tuyệt đối	Tương đối
	1	2	3=1-2	4=1/2
Tài sản ngắn hạn	70.478.229.058	61.548.046.831	8.930.182.227	114,5
Tài sản dài hạn	56.371.979.897	56.951.196.115	- 579.216.218	98,9
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>126.850.208.955</b>	<b>118.499.242.946</b>	<b>8.350.966.009</b>	<b>107</b>
Nợ phải trả	87.574.493.348	74.209.750.430	13.364.742.918	118
Vốn chủ sở hữu	39.275.715.607	44.289.492.516	- 5.013.776.909	88,7
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>126.850.208.955</b>	<b>118.499.242.946</b>	<b>8.350.966.009</b>	<b>107</b>

## II. Kết quả sản xuất kinh doanh

ĐVT: VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Năm 2023	Năm 2022	So sánh	
				Tuyệt đối	Tương đối(%)
		1	2	3=1-2	4=1/2
<b>1</b>	<b>TỔNG DOANH THU</b>	<b>80.615.504.271</b>	<b>109.352.852.932</b>	<b>-28.737.348.661</b>	<b>73,7</b>
a	Doanh thu thuần BH và CCDV	80.172.235.192	108.515.128.671	- 28.342.893.479	73,8
b	Doanh thu hoạt động tài chính	70.895.170	174.261.072	-103.365.902	40,7
c	Thu nhập khác	372.373.909	663.463.189	-291.089.280	56,1
<b>2</b>	<b>TỔNG CHI PHÍ</b>	<b>85.629.281.180</b>	<b>109.235.497.693</b>	<b>-23.606.216.513</b>	<b>78,4</b>
	Giá vốn HB	63.908.569.741	83.298.857.056	-19.390.287.315	76,7
a	Chi phí tài chính	1.632.404.612	1.442.731.998	189.672.614	113,1
b	Chi phí bán hàng	459.976.993	1.248.818.193	-788.841.200	36,8
c	Chi phí quản lý DN	18.329.316.740	22.701.554.259	-4.372.237.519	80,7
d	Chi phí khác	1.299.013.094	543.536.187	755.476.907	238,9
<b>3</b>	<b>LỢI NHUẬN TRƯỚC THUẾ</b>	<b>-5.013.776.909</b>	<b>117.355.239</b>	<b>-5.131.132.148</b>	<b>4,3</b>
<b>4</b>	<b>LỢI NHUẬN SAU THUẾ</b>	<b>-5.013.776.909</b>	<b>117.355.239</b>	<b>-5.131.132.148</b>	<b>4,3</b>
<b>5</b>	<b>LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU</b>	<b>(539)</b>	<b>13</b>	<b>-552</b>	<b>41,5</b>

(Nguồn báo cáo tài chính kiểm toán năm 2023)

## **Nhận xét:**

### **- Tình hình công nợ:**

+ Nợ phải thu ngắn hạn là 27.395.886.000 đồng, trong đó chủ yếu nợ phải thu của khách hàng là (25.240.129.346) chiếm 92,1%.

+ Nợ phải trả là 87.574.493.348 đồng, trong đó chủ yếu là các khoản nợ như: Nợ phải trả người bán chiếm tỷ lệ 27,9%, nợ ngân hàng chiếm 26,3%, nợ các khoản như kinh phí CD, bảo hiểm, người lao động, thuế, khoản ứng trước hợp đồng (HBI) chiếm 45,8%.

### **- Về doanh thu:**

Doanh thu của Công ty năm 2023 đạt 80,6 tỷ đồng. Trong đó doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ chiếm 99,9 %, doanh thu hoạt động tài chính chiếm 0,09%, thu nhập khác chiếm 0,01% tổng doanh thu .

### **- Về chi phí:**

Tổng chi phí trong hoạt động SXKD năm 2023 của Công ty là 85.629.281.180 đồng trong đó giá vốn hàng bán chiếm 74,6%, chi phí quản lý doanh nghiệp chiếm 21,4%, các chi phí khác chiếm 4% tổng chi phí .

### **\* Giải trình kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 như sau :**

- Doanh thu của Công ty năm 2023 là 80,6 tỷ đồng đạt 67.2% so với kế hoạch đề ra và đạt 74% so với cùng kỳ năm trước (là 109,3 tỷ đồng) .
- Lợi nhuận sau thuế năm 2023 của Công ty lỗ (5.013.776.909) đồng .
- Nguyên nhân dẫn đến sự sụt giảm doanh thu là do tình hình lạm phát, chiến tranh trên thế giới, đơn hàng xuất khẩu giảm, tiêu thụ nội địa trong nước cũng giảm do sự cạnh tranh gay gắt về giá cả, kiểu dáng, nhu cầu người tiêu dùng giảm, giá nguyên vật liệu biến động tăng và không ổn định .
- Doanh thu giảm nhưng chi phí cố định không giảm .
- Tiền thuê đất tăng gần 30% so với năm 2022 ( từ 8,2 tỷ lên 10,6 tỷ )

## **III. Hoạt động của ban kiểm soát trong năm 2023**

### **1. Hoạt động của ban kiểm soát**

Trong năm BKS đã tổ chức họp định kỳ và tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị Công ty. BKS tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty năm 2023, cụ thể:

- Tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;

- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban TGD trong công tác quản lý.
- Kiểm tra, giám sát việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 đối với HĐQT và Ban điều hành;
- Thẩm tra báo cáo tài chính năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính cũng như giám sát việc tuân thủ các quy định pháp luật, điều lệ, quy chế Công ty.
- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo quy định của Pháp luật.

### ***Kế hoạch định hướng hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023***

- Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo các quy định của pháp luật và Công ty (Luật doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty; Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát).
- Thực hiện việc giám sát, kiểm tra việc chấp hành chính sách, pháp luật về đầu tư, quản lý, sử dụng vốn nhà nước tại Công ty cổ phần Giấy Thượng Đình và các quy định liên quan khác của pháp luật theo sự chỉ đạo của UBND Thành phố tại CV số 35/UBND-KT ngày 06/01/2020.
- Thực hiện các công việc khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

### ***2. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị***

- Hội đồng quản trị công ty luôn duy trì các cuộc họp thường kỳ và đột xuất, nhằm giải quyết và chỉ đạo kịp thời cho hoạt động của Công ty trước những biến động của tình hình kinh tế xã hội như :
  - Yêu cầu Ban Tổng giám đốc công ty đôn đốc thu hồi tiền hàng ,thu hồi công nợ .
  - Yêu cầu Ban Tổng giám đốc công ty tích cực tìm kiếm đơn hàng xuất khẩu ,mở rộng thị trường tiêu thụ nội địa ,tăng thu từ hoạt động cung cấp dịch vụ .
  - Nội dung các cuộc họp của HĐQT đều đưa ra Nghị quyết để chỉ đạo và thực hiện các chủ trương phù hợp với tình hình sản xuất kinh doanh từng giai đoạn.
  - Đánh giá hoạt động của HĐQT: Bám sát, xem xét đánh giá tình hình SXKD, tình hình tài chính của Công ty, qua đó đưa ra các chỉ đạo nhằm tăng cường tính chủ động trong công tác thị trường, tập trung các giải pháp tiết kiệm, giải pháp về điều hành sản xuất, về tài chính,... nhằm tháo gỡ bớt khó khăn trong hoạt động SXKD của Công ty.

### ***3. Kết quả giám sát hoạt động của Ban giám đốc***

- Về chỉ đạo thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh của nghị quyết Đại hội đồng cổ đông. Năm 2023 tiếp tục là một năm khó khăn với Công ty.

Doanh thu chưa đạt kết quả cao do sản lượng giấy xuất khẩu bị giảm , chi phí không giảm nên hoạt động kinh doanh chưa có hiệu quả .

- Về thực hiện chủ trương của HĐQT: Năm 2023 Hội đồng quản trị đã thường xuyên thực hiện công tác giám sát, quản lý và họp bàn cùng ban điều hành đề ra phương án ,giải pháp để cân đối nguồn vốn đầu tư ,cải tạo thiết bị nhằm tiết kiệm chi phí, đa dạng hóa mặt hàng sản xuất,hợp tác sản xuất kinh doanh để nâng cao nguồn thu của công ty .... Tuy nhiên các chỉ tiêu doanh thu ,lợi nhuận và sản lượng giấy xuất khẩu đều không đạt được như kế hoạch Hội đồng quản trị đã đề ra.

#### **4. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2023**

- Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty được lập theo chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
- BCTC năm 2023 được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam là đơn vị được UBCK nhà nước chấp thuận là tổ chức kiểm toán độc lập được kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán

*Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.*

*Trân trọng cảm ơn!*

**T/M BAN KIỂM SOÁT**

**Trưởng ban**



Nguyễn Thị Ngoan