

Số: 07/2024/CV-THM
V/v: Phúc đáp công văn số
3824/UBCKNN-QLCB

Hà Nam, ngày 01 tháng 07 năm 2024

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

Lời đầu tiên, Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam (Mã chứng khoán: THM; sau đây xin được gọi tắt là “Tứ Hải” hoặc “Công ty”) xin gửi tới Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (sau đây xin gọi tắt là “UBCKNN” hoặc “Quý Ủy ban”) lời chào trân trọng và cảm ơn Quý Ủy ban đã quan tâm hỗ trợ Công ty chúng tôi trong suốt thời gian qua.

Ngày 22/06/2024, Tứ Hải đã nhận được công văn số 3824/UBCK-QLCB của UBCKNN về tài liệu báo cáo phát hành cổ phiếu để trả cổ tức của THM. Tiếp nhận ý kiến tại công văn trên, công ty xin được gửi bổ sung các tài liệu sau:

1. Báo cáo phát hành cổ phiếu để trả cổ tức số 07/2024/BC ngày 01/07/2024 (thay thế cho Báo cáo phát hành số 05/2024/BC ngày 17/05/2024 và báo cáo phát hành số 06/2024/BC ngày 26/06/2024) đã điều chỉnh thời gian dự kiến phát hành để phù hợp với quy định về trình tự, thủ tục tại Điều 69 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP

2. Các tài liệu kèm theo bản sao hợp lệ:

- Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 số 01/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/04/2024 (bản sao chứng thực);
- Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán (bản sao chứng thực);
- Nghị quyết HĐQT số 105/2024/NQ-HĐQT ngày 14/05/2024 về việc triển khai phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (bản sao chứng thực)
- Nghị quyết HĐQT số 107/2024/NQ-HĐQT ngày 01/07/2024 về việc điều chỉnh thời gian triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (bản sao chứng thực).

Công ty cổ phần Tứ Hải Hà Nam xin được phản hồi và cung cấp các thông tin, tài liệu như trên, kính mong Quý Ủy ban xem xét và sớm cho ý kiến, thông báo về việc nhận hồ sơ báo cáo phát hành của công ty.

Nơi nhận:

- Như Kính gửi;
- Lưu VT.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT



Nguyễn Thị Mai Hương

**CÔNG TY CỔ PHẦN
TỨ HẢI HÀ NAM**

Số: 07/2024/BC

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Hà Nam, ngày 01 tháng 07 năm 2024

BÁO CÁO PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU ĐỂ TRẢ CỔ TỨC

(thay thế cho Báo cáo phát hành số 05/2024/BC ngày 17/05/2024 và báo cáo phát hành số 06/2024/BC ngày 26/06/2024)

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

I. GIỚI THIỆU VỀ TỔ CHỨC PHÁT HÀNH

- Tên tổ chức phát hành (đầy đủ): Công ty cổ phần Tứ Hải Hà Nam
- Địa chỉ trụ sở chính: Xóm Đình, Thôn Lương Tràng, Xã Liêm Tiết, Thành phố Phủ Lý, Tỉnh Hà Nam
- Điện thoại: 0915.046.851-0226.221.0424 Fax: không có
Website: <https://tuhajisc.vn/>
- Vốn điều lệ: 110.480.000.000 đồng.
- Mã cổ phiếu: THM
- Nơi mở tài khoản thanh toán: Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam (BIDV) – Chi nhánh Hà Nam
Số hiệu tài khoản: 48210000448038
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp mã số doanh nghiệp số 0700519785 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hà Nam cấp lần đầu ngày 29/12/2010, cấp thay đổi lần thứ 7 ngày 19/05/2023.
 - Ngành nghề kinh doanh chính: Gia công các sản phẩm may mặc
 - Sản phẩm/dịch vụ chính: Quần áo xuất khẩu
- Giấy phép thành lập và hoạt động (nếu có theo quy định của pháp luật chuyên ngành): không có
- Tổ chức phát hành thuộc ngành, nghề kinh doanh có điều kiện mà pháp luật chuyên ngành quy định phải có chấp thuận của cơ quan quản lý nhà nước có thẩm quyền về việc phát hành: Không.

II. THÔNG TIN VỀ CỔ PHIẾU CỦA TỔ CHỨC PHÁT HÀNH

- Cổ phiếu phổ thông
 - Tổng số cổ phiếu đã phát hành: 11.048.000 cổ phiếu.



- Tổng số cổ phiếu đang lưu hành: 11.048.000 cổ phiếu.
- Tổng giá trị cổ phiếu đang lưu hành (tính theo mệnh giá hoặc giá thị trường tại thời điểm báo cáo (nếu có)): 110.480.000.000 đồng.
- Đặc điểm (nêu rõ các đặc điểm hoặc các quyền kèm theo): cổ phần phổ thông
- Tổng số cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu.
- Đợt mua lại cổ phiếu gần nhất: Không có

2. Cổ phiếu ưu đãi: không có

III. MỤC ĐÍCH PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU:

IV. PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH

1. Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam
2. Loại cổ phiếu: Cổ phần phổ thông
3. Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/cổ phiếu.
4. Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành: 1.104.800 cổ phiếu.
5. Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá: 11.048.000.000 đồng.
6. Tỷ lệ phát hành (số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành/số lượng cổ phiếu đang lưu hành): 10%.
7. Tỷ lệ thực hiện quyền: 100%
8. Nguồn vốn phát hành: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại thời điểm 31/12/2023
9. Thời gian dự kiến phát hành: Quý III năm 2024
10. Phương án xử lý phần lẻ cổ phần, cổ phiếu lẻ: Khi tính số cổ phiếu mà cổ đông được hưởng theo phương án phát hành, nếu ra kết quả là số lẻ thập phân thì sẽ được làm tròn theo nguyên tắc bỏ đi phần số lẻ thập phân (ví dụ số cổ phiếu của cổ đông được hưởng khi trả cổ tức là 28,5 cổ phiếu thì sẽ được làm tròn thành 28 cổ phiếu)

V. CAM KẾT THỰC HIỆN ĐÚNG PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH VÀ QUY ĐỊNH CỦA PHÁP LUẬT

1. Chúng tôi xin đảm bảo rằng những thông tin trong tài liệu báo cáo này là đầy đủ và đúng sự thật, không phải là thông tin không chính xác hoặc thiếu có thể làm cho nhà đầu tư chịu thiệt hại.
2. Chúng tôi cam kết:
 - Nghiên cứu đầy đủ và thực hiện nghiêm chỉnh các văn bản pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán.
 - Chịu mọi hình thức xử lý nếu vi phạm các cam kết nêu trên.

5197
NG T
PHẢI
T HẢI
NAM
Y-T.H

VI. CÁC BÊN LIÊN QUAN

1. Tổ chức tư vấn (nếu có): không có
2. Tổ chức kiểm toán: Công ty TNHH Grant Thornton (Việt Nam)
3. Bên liên quan khác (nếu có): không có

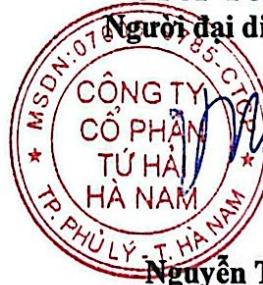
VII. HỒ SƠ KÈM THEO

1. Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 01/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/04/2024 thông qua phương án phát hành và thông qua phương án xử lý phần lẻ cổ phần;
2. Nghị quyết của Hội đồng quản trị số 105/2024/NQ-HĐQT ngày 17/05/2024 thông qua việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức;
3. Nghị quyết của Hội đồng quản trị số 107/2024/NQ-HĐQT ngày 01/07/2024 thông qua việc điều chỉnh phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức;
4. Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán;

Hà Nam, ngày 01 tháng 07 năm 2024

CTCP TỬ HẢI HÀ NAM

Người đại diện theo pháp luật



Nguyễn Thị Mai Hương



NGHỊ QUYẾT HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

V/v: Điều chỉnh thời gian triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tử Hải Hà Nam ("Công ty");
- Căn cứ Biên bản họp HĐQT số 107/2024/BB-HĐQT ngày 01/07/2024.

QUYẾT NGHỊ

Điều 1. Thông qua việc điều chỉnh thời gian triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 số 01/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/04/2024, cụ thể như sau:

*** Trước điều chỉnh:**

- Thời gian phát hành dự kiến : Từ Quý II năm 2024 và sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận

*** Sau điều chỉnh:**

- Thời gian phát hành dự kiến : Quý III năm 2024

*** Phương án đầy đủ sau điều chỉnh:**

- Tên cổ phiếu : Cổ phiếu Công ty Cổ phần Tử Hải Hà Nam
- Mã chứng khoán : THM
- Loại cổ phiếu : Cổ phần phổ thông.
- Mệnh giá : 10.000 đồng/cổ phiếu.
- Giá phát hành : 10.000 đồng/cổ phiếu.
- Vốn điều lệ trước khi phát hành : 110.480.000.000 đồng
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành : 11.048.000 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu quỹ : 0 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu phát hành theo mệnh giá : 1.104.800 cổ phiếu
- Tổng giá trị phát hành dự kiến theo mệnh giá : 11.048.000.000 đồng
- Số lượng cổ phiếu dự kiến sau phát hành : 12.152.800 cổ phiếu
- Vốn Điều lệ dự kiến sau phát hành : 121.528.000.000 đồng



- Tỷ lệ phát hành : 10% (cổ đông đang sở hữu 10 cổ phiếu sẽ nhận được thêm 1 cổ phiếu)
- Nguồn vốn để phát hành : Từ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại thời điểm 31/12/2023
- Đối tượng phát hành : Cổ đông hiện hữu của THM có tên trong danh sách cổ đông do Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam (VSDC) chốt tại ngày đăng ký cuối cùng để thực hiện quyền nhận tức bằng cổ phiếu
- Hạn chế chuyển nhượng : Cổ phiếu phát hành cho cổ đông hiện hữu không bị hạn chế chuyển nhượng.
- Phương thức phát hành : Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (bút toán thay đổi tại chi tiêu vốn góp của chủ sở hữu và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối)
- Phương án xử lý cổ phiếu lơ lửng : Khi tính số cổ phiếu mà cổ đông được hưởng theo phương án phát hành, nếu ra kết quả là số lẻ thập phân thì sẽ được làm tròn theo nguyên tắc bỏ đi phần số lẻ thập phân (ví dụ số cổ phiếu của cổ đông được hưởng khi trả cổ tức là 28,5 cổ phiếu thì sẽ được làm tròn thành 28 cổ phiếu).
- Phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài : Cổ phiếu phát hành dùng để trả cổ tức cho cổ đông hiện hữu, do đó không làm thay đổi tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài
- Thời gian phát hành dự kiến : Từ Quý II năm 2024 và sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận
- Lưu ký và niêm yết : Cổ phiếu phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu sẽ được lưu ký và niêm yết ngay sau khi thực hiện

Điều 2. Giao cho Chủ tịch HĐQT chỉ đạo thực hiện các thủ tục cần thiết với cơ quan, đơn vị có liên quan để thực hiện chi trả cổ tức theo đúng quy định

Điều 3. Nghị quyết này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký. Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, các cá nhân, bộ phận có liên quan có trách nhiệm thi hành Nghị quyết này./.

Nơi nhận:

- Như điều 3;
- Lưu VP.



Nguyễn Đức Tề

NGHỊ QUYẾT HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

V/v: Triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam ("Công ty");
- Căn cứ Biên bản họp HĐQT số 105/2024/BB-HĐQT ngày 14/05/2024.

QUYẾT NGHỊ

Điều 1. Thông qua việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 số 01/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/04/2024, cụ thể như sau:

- Tên cổ phiếu : Cổ phiếu Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam
- Mã chứng khoán : THM
- Loại cổ phiếu : Cổ phần phổ thông.
- Mệnh giá : 10.000 đồng/cổ phiếu.
- Giá phát hành : 10.000 đồng/cổ phiếu.
- Vốn điều lệ trước khi phát hành : 110.480.000.000 đồng
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành : 11.048.000 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu quỹ : 0 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu phát hành theo mệnh giá : 1.104.800 cổ phiếu
- Tổng giá trị phát hành dự kiến theo mệnh giá : 11.048.000.000 đồng
- Số lượng cổ phiếu dự kiến sau phát hành : 12.152.800 cổ phiếu
- Vốn Điều lệ dự kiến sau phát hành : 121.528.000.000 đồng
- Tỷ lệ phát hành : 10% (cổ đông đang sở hữu 10 cổ phiếu sẽ nhận được thêm 1 cổ phiếu)
- Nguồn vốn để phát hành : Từ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại thời điểm 31/12/2023
- Đối tượng phát hành : Cổ đông hiện hữu của THM có tên trong danh sách cổ đông do Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ



chứng khoán Việt Nam (VSDC) chốt tại ngày
đăng ký cuối cùng để thực hiện quyền nhận tức
bằng cổ phiếu

- Hạn chế chuyển nhượng : Cổ phiếu phát hành cho cổ đông hiện hữu không bị hạn chế chuyển nhượng.
- Phương thức phát hành : Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (bút toán thay đổi tại chỉ tiêu vốn góp của chủ sở hữu và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối)
- Phương án xử lý cổ phiếu lẻ : Khi tính số cổ phiếu mà cổ đông được hưởng theo phương án phát hành, nếu ra kết quả là số lẻ thập phân thì sẽ được làm tròn theo nguyên tắc bỏ đi phần số lẻ thập phân (ví dụ số cổ phiếu của cổ đông được hưởng khi trả cổ tức là 28,5 cổ phiếu thì sẽ được làm tròn thành 28 cổ phiếu).
- Phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài : Cổ phiếu phát hành dùng để trả cổ tức cho cổ đông hiện hữu, do đó không làm thay đổi tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài
- Thời gian phát hành dự kiến : Từ Quý II năm 2024 và sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận
- Lưu ký và niêm yết : Cổ phiếu phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu sẽ được lưu ký và niêm yết ngay sau khi thực hiện

Điều 2. Giao cho Chủ tịch HĐQT chỉ đạo thực hiện các thủ tục cần thiết với cơ quan, đơn vị có liên quan để thực hiện chi trả cổ tức theo đúng quy định

Điều 3. Nghị quyết này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký. Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, các cá nhân, bộ phận có liên quan có trách nhiệm thi hành Nghị quyết này./.

Nơi nhận:

- Như điều 3;
- Lưu VP.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HĐQT**



CÔNG TY CỔ PHẦN
TỨ HẢI HÀ NAM

Số: 105/2024/BB-HĐQT

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Hà Nam, ngày 14 tháng 05 năm 2024

BIÊN BẢN HỌP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

V/v: Triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức

Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam

Trụ sở chính: Xóm Đình, Thôn Lương Tràng, Xã Liêm Tiết, Thành phố Phú Lý, Tỉnh Hà Nam.

Giấy chứng nhận ĐKDN: Số 0700519785 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hà Nam cấp lần đầu ngày 29 tháng 12 năm 2010.

Hôm nay, ngày 14 tháng 05 năm 2024, vào hồi 9 giờ 00, tại trụ sở công ty, Hội đồng quản trị đã tổ chức họp, chi tiết cuộc họp như sau:

I. THÀNH PHẦN DỰ HỌP:

- | | |
|----------------------------|-------------------|
| 1. Ông Nguyễn Đức Tề | - Chủ tịch HĐQT |
| 2. Bà Nguyễn Thị Mai Hương | - Thành viên HĐQT |
| 3. Ông Trịnh Công Sơn | - Thành viên HĐQT |

Như vậy số thành viên dự họp là 03/03 người, chiếm 100% tổng số thành viên Hội đồng quản trị.

Theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, cuộc họp Hội đồng Quản trị của Công ty cổ phần Tứ Hải Hà Nam hội đủ điều kiện để tiến hành.

Cuộc họp được tiến hành với chủ tọa là Ông Nguyễn Đức Tề – Chủ tịch HĐQT.

Thư ký cuộc họp: Bà Trần Thị Thu Hiền.

II. NỘI DUNG CUỘC HỌP:

1. Thông qua việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 số 01/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/04/2024, cụ thể như sau:

- | | |
|-----------------------------------|--|
| - Tên cổ phiếu | : Cổ phiếu Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam |
| - Mã chứng khoán | : THM |
| - Loại cổ phiếu | : Cổ phần phổ thông. |
| - Mệnh giá | : 10.000 đồng/cổ phiếu. |
| - Giá phát hành | : 10.000 đồng/cổ phiếu. |
| - Vốn điều lệ trước khi phát hành | : 110.480.000.000 đồng |

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành : 11.048.000 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu quỹ : 0 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu phát hành theo mệnh giá : 1.104.800 cổ phiếu
- Tổng giá trị phát hành dự kiến theo mệnh giá : 11.048.000.000 đồng
- Số lượng cổ phiếu dự kiến sau phát hành : 12.152.800 cổ phiếu
- Vốn Điều lệ dự kiến sau phát hành : 121.528.000.000 đồng
- Tỷ lệ phát hành : 10% (cổ đông đang sở hữu 10 cổ phiếu sẽ nhận được thêm 1 cổ phiếu)
- Nguồn vốn để phát hành : Từ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại thời điểm 31/12/2023
- Đối tượng phát hành : Cổ đông hiện hữu của THM có tên trong danh sách cổ đông do Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam (VSDC) chốt tại ngày đăng ký cuối cùng để thực hiện quyền nhận tức bằng cổ phiếu
- Hạn chế chuyển nhượng : Cổ phiếu phát hành cho cổ đông hiện hữu không bị hạn chế chuyển nhượng.
- Phương thức phát hành : Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (bút toán thay đổi tại chỉ tiêu vốn góp của chủ sở hữu và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối)
- Phương án xử lý cổ phiếu lẻ : Khi tính số cổ phiếu mà cổ đông được hưởng theo phương án phát hành, nếu ra kết quả là số lẻ thập phân thì sẽ được làm tròn theo nguyên tắc bỏ đi phần số lẻ thập phân (ví dụ số cổ phiếu của cổ đông được hưởng khi trả cổ tức là 28,5 cổ phiếu thì sẽ được làm tròn thành 28 cổ phiếu).
- Phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài : Cổ phiếu phát hành dùng để trả cổ tức cho cổ đông hiện hữu, do đó không làm thay đổi tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài
- Thời gian phát hành dự kiến : Từ Quý II năm 2024 và sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận

005
 CÔNG
 CỔ F
 TỬ
 HÀ
 PHỤ L

- Lưu ký và niêm yết : Cổ phiếu phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu sẽ được lưu ký và niêm yết ngay sau khi thực hiện

2. Giao cho Chủ tịch HĐQT chỉ đạo thực hiện các thủ tục cần thiết với cơ quan, đơn vị có liên quan để thực hiện chi trả cổ tức theo đúng quy định.

III. THẢO LUẬN VÀ BIỂU QUYẾT:

Các thành viên dự họp không có ý kiến thảo luận khác và nhất trí với nội dung họp.

Hội đồng quản trị biểu quyết cho các vấn đề trong nội dung cuộc họp thông qua hình thức giơ tay trực tiếp tại cuộc họp.

Kết quả biểu quyết như sau:

1. Thông qua việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 số 01/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/04/2024 với kết quả biểu quyết cụ thể như sau:
 - Những thành viên tán thành: ông Nguyễn Đức Tề, bà Nguyễn Thị Mai Hương, ông Trịnh Công Sơn;
 - Những thành viên không tán thành: Không có thành viên nào;
 - Những thành viên không có ý kiến: Không có thành viên nào.
 - Tổng số các thành viên tán thành: 3/3 (100%)
2. Giao cho Chủ tịch HĐQT chỉ đạo thực hiện các thủ tục cần thiết với cơ quan, đơn vị có liên quan để thực hiện chi trả cổ tức theo đúng quy định với kết quả biểu quyết cụ thể như sau:
 - Những thành viên tán thành: ông Nguyễn Đức Tề, bà Nguyễn Thị Mai Hương, ông Trịnh Công Sơn;
 - Những thành viên không tán thành: Không có thành viên nào;
 - Những thành viên không có ý kiến: Không có thành viên nào.
 - Tổng số các thành viên tán thành: 3/3 (100%)

IV. CÁC VẤN ĐỀ ĐƯỢC THÔNG QUA:

Căn cứ vào kết quả biểu quyết trên đây, Hội đồng quản trị đã thống nhất thông qua các nội dung:

1. Thông qua việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 số 01/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/04/2024



Hội đồng quản trị thông qua với 3/3 phiếu biểu quyết, đạt tỷ lệ 100% tổng số phiếu biểu quyết của thành viên dự họp.

2. Giao cho Chủ tịch HĐQT chỉ đạo thực hiện các thủ tục cần thiết với cơ quan, đơn vị có liên quan để thực hiện chi trả cổ tức theo đúng quy định

Hội đồng quản trị thông qua với 3/3 phiếu biểu quyết, đạt tỷ lệ 100% tổng số phiếu biểu quyết của thành viên dự họp.

V. KẾT THÚC CUỘC HỌP:

Bà Trần Thị Thu Hiền - Thư ký cuộc họp đọc dự thảo Biên bản và dự thảo Nghị quyết HĐQT.

Các thành viên tham gia dự họp nhất trí thông qua toàn văn Biên bản và Nghị quyết HĐQT.

Chủ tọa cuộc họp – Ông Nguyễn Đức Tề – tuyên bố bế mạc cuộc họp.

Biên bản này được lập hồi 10 giờ 00 ngày 14/05/2024 tại Công ty cổ phần Tứ Hải Hà Nam.

THƯ KÝ



Trần Thị Thu Hiền



Nguyễn Đức Tề

Số: 01/2024/NQ-ĐHĐCĐ

Hà Nam, ngày 26 tháng 04 năm 2024

NGHỊ QUYẾT
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc Hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2020/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 26/11/2020;
- Căn cứ Biên bản họp Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty Cổ phần Tử Hải Hà Nam số: 01/2024/BB-ĐHĐCĐ ngày 26/04/2024.

QUYẾT NGHỊ:

- Điều 1.** Thông qua Báo cáo của Hội đồng quản trị năm 2023 (Báo cáo số 01/2024/BC-HĐQT).
- Điều 2.** Thông qua báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023 (theo nội dung tờ trình số 01/2024/TTr-HĐQT).
- Điều 3.** Thông qua Kế hoạch kinh doanh năm 2024 (theo nội dung tờ trình số 02/2024/TTr-HĐQT).

STT	Chỉ tiêu	Năm 2024
1	Doanh thu	130 tỉ đồng
2	Lợi nhuận sau thuế	8 tỉ đồng
3	Vốn điều lệ dự kiến	122 tỉ đồng
4	Tỷ lệ cổ tức dự kiến	5%

- Điều 4.** Thông qua kế hoạch chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị (theo nội dung tờ trình số 03/2024/TTr-HĐQT).

ĐHĐCĐ thông qua ngân sách chi trả thù lao của HĐQT trong năm 2024 là tối đa 5% Lợi nhuận sau thuế thực tế đạt được của năm 2024; đồng thời ĐHĐCĐ ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT quyết định nguyên tắc, hình thức, mức thù lao cụ thể cho từng thành viên HĐQT trong nguồn lực tổng ngân sách thù lao đã được phê duyệt.

- Điều 5.** Thông qua phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (nội dung chi tiết tại tờ trình số 04/2024/TTr-HĐQT).

Mức cổ tức chi trả: 10%

Nguồn chi trả cổ tức: Trích từ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối



DHĐCĐ ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định phương án chi tiết phát hành cổ phiếu để trả cổ tức; đồng thời ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT và Giám đốc thực hiện các thủ tục cần thiết để hoàn thành việc phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, thay đổi thông tin đăng ký doanh nghiệp và sửa đổi, bổ sung Điều lệ công ty để ghi nhận phần vốn điều lệ, số lượng cổ phần mới theo kết quả thực tế của việc phát hành và đăng ký lưu ký, niêm yết bổ sung cổ phiếu phát hành thêm.

Điều 6. Thông qua việc lựa chọn Công ty TNHH Grant Thornton (Việt Nam) là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 (theo nội dung tờ trình số 05/2024/TTr-HĐQT).

Điều 7. Thông qua kế hoạch chuyển sàn giao dịch (theo nội dung tờ trình số 06/2024/TTr-HĐQT).

Đại hội đồng cổ đông phê duyệt kế hoạch đăng ký chuyển sàn giao dịch của công ty từ UPCOM (sàn giao dịch hiện tại) sang đăng ký niêm yết tại HOSE (Sở Giao dịch chứng khoán Hồ Chí Minh).

DHĐCĐ ủy quyền cho Hội đồng quản trị thực hiện các thủ tục cần thiết để hoàn thành kế hoạch chuyển sàn giao dịch nêu trên khi đã hoàn thành việc tăng vốn điều lệ và CTCP Tứ Hải Hà Nam đã đạt đủ các điều kiện cơ bản để đăng ký niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Hồ Chí Minh theo đúng quy định của pháp luật.

Điều 8. Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc Công ty và các phòng, ban liên quan chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này. Nghị quyết có hiệu lực kể từ ngày ký.

Nơi nhận:

- Như Điều 8;
- Các cơ quan, tổ chức liên quan;
- Lưu VP.

TM. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CHỦ TỊCH HĐQT



Nguyễn Đức Tề



BIÊN BẢN HỌP

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam

Trụ sở chính: xóm Đình, thôn Lương Tràng, Xã Liêm Tiết, Thành phố Phủ Lý, Tỉnh Hà Nam, Việt Nam.

Giấy chứng nhận ĐKDN CTCP: 0700519785 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Hà Nam cấp lần đầu ngày 29 tháng 12 năm 2010, thay đổi lần thứ 7 ngày 19 tháng 5 năm 2023.

Hôm nay, ngày 26 tháng 04 năm 2024, vào hồi 8h30 tại trụ sở Công ty, Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam được tiến hành với các nội dung sau:

I. KHAI MẠC ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

1. Báo cáo kiểm tra tư cách cổ đông

Bà Nguyễn Thu Hương – Trưởng Ban Kiểm tra tư cách cổ đông đọc Báo cáo kết quả kiểm tra tư cách đại biểu. Tại thời điểm khai mạc Đại hội vào hồi 8 giờ 30 phút, có:

Tổng số cổ đông được quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 là 117 người, sở hữu tổng số 11.048.000 cổ phần, tương đương với 100% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của Công ty.

Tổng số cổ đông và đại diện cổ đông thực tế dự họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 là 8 đại biểu, sở hữu hoặc đại diện đối với 9.641.000 cổ phần, tương đương với 87,26% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của Công ty.

Theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam đã hội đủ các điều kiện để tiến hành.

2. Thành phần đại hội

2.1. Đoàn Chủ tịch và Chủ tọa Đại hội

Đại hội đã thông qua Đoàn Chủ tịch gồm 03 người:

Ông: Nguyễn Đức Tề - Chủ tịch HĐQT (Chủ tọa Đại hội)
Bà : Nguyễn Thị Mai Hương - Thành viên HĐQT
Ông: Trịnh Công Sơn - Thành viên HĐQT

2.2. Thư ký Đại hội

Đại hội đã thông qua Thư ký là: Bà Trần Thị Thu Hiền

2.3. Ban Kiểm phiếu

Đại hội đã thông qua Ban Kiểm phiếu gồm 02 người:

Bà: Phan Thanh Chuyên - Trưởng ban

Bà: Trần Thị Nhung - Thành viên

Đại hội đã thông qua thành phần Đoàn Chủ tịch, Thư ký và Ban Kiểm phiếu với tỷ lệ biểu quyết 100% thông qua hình thức giơ thẻ biểu quyết.

3. Chương trình Đại hội và Quy chế Đại hội

Đại hội đã nghe Ông Nguyễn Đức Tề đọc chương trình Đại hội và Quy chế làm việc.

Đại hội đã nhất trí 100% thông qua nội dung Chương trình Đại hội, Quy chế làm việc áp dụng tại Đại hội.

II. CÁC NỘI DUNG ĐƯỢC TRÌNH BÀY TRONG ĐẠI HỘI

Ông Trịnh Công Sơn – thành viên HĐQT, thay mặt Đoàn Chủ tịch, trình bày trước Đại hội các nội dung sau:

1. Vấn đề 1: Thông qua Báo cáo của Hội đồng quản trị năm 2023 (Báo cáo số 01/2024/BC-HĐQT).

2. Vấn đề 2: Thông qua báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023 (theo nội dung tờ trình số 01/2024/TTr-HĐQT).

3. Vấn đề 3: Thông qua Kế hoạch kinh doanh năm 2024 (theo nội dung tờ trình số 02/2024/TTr-HĐQT).

STT	Chỉ tiêu	Năm 2024
1	Doanh thu	130 tỉ đồng
2	Lợi nhuận sau thuế	8 tỉ đồng
3	Vốn điều lệ dự kiến	122 tỉ đồng
4	Tỷ lệ cổ tức dự kiến	5%

4. Vấn đề 4: Thông qua kế hoạch chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị (theo nội dung tờ trình số 03/2024/TTr-HĐQT).

HĐQT kính trình ĐHCĐ thông qua ngân sách chi trả thù lao của HĐQT trong năm 2024 là tối đa 5% Lợi nhuận sau thuế thực tế đạt được của năm 2024; đồng thời ĐHCĐ ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT quyết định nguyên tắc, hình thức, mức thù lao cụ thể cho từng thành viên HĐQT trong nguồn lực tổng ngân sách thù lao đã được phê duyệt.

5. Vấn đề 5: Thông qua phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (nội dung chi tiết tại tờ trình số 04/2024/TTr-HĐQT).

Mức cổ tức chi trả: 10%

Nguồn chi trả cổ tức: Trích từ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối

HĐQT kính trình ĐHCĐ ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định phương án chi tiết phát hành cổ phiếu để trả cổ tức; đồng thời ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT và Giám đốc thực hiện các thủ tục cần thiết để hoàn thành việc phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, thay đổi thông tin đăng ký doanh nghiệp và sửa đổi, bổ sung Điều lệ công ty để ghi nhận phần vốn điều lệ, số lượng cổ phần mới theo kết quả thực tế của việc phát hành và đăng ký lưu ký, niêm yết bổ sung cổ phiếu phát hành thêm.

5. **Vấn đề 6:** Thông qua việc lựa chọn Công ty TNHH Grant Thornton (Việt Nam) là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 (theo nội dung tờ trình số 05/2024/TTr-HĐQT).

7. **Vấn đề 7:** Thông qua kế hoạch chuyển sàn giao dịch (theo nội dung tờ trình số 06/2024/TTr-HĐQT).

HĐQT kính trình ĐHCĐ phê duyệt kế hoạch đăng ký chuyển sàn giao dịch của công ty từ UPCOM (sàn giao dịch hiện tại) sang đăng ký niêm yết tại HOSE (Sở Giao dịch chứng khoán Hồ Chí Minh).

HĐQT kính trình ĐHCĐ ủy quyền cho Hội đồng quản trị thực hiện các thủ tục cần thiết để hoàn thành kế hoạch chuyển sàn giao dịch nêu trên khi đã hoàn thành việc tăng vốn điều lệ và CTCP Tứ Hải Hà Nam đã đạt đủ các điều kiện cơ bản để đăng ký niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Hồ Chí Minh theo đúng quy định của pháp luật.

III. THẢO LUẬN CỦA CỔ ĐÔNG TẠI ĐẠI HỘI

Các cổ đông không có ý kiến gì khác và nhất trí với các vấn đề mà thành viên đoàn chủ tọa đã nêu.

Đoàn Chủ tịch giải đáp các thắc mắc của cổ đông liên quan đến kế hoạch mở rộng hoạt động kinh doanh, kế hoạch trả cổ tức, kế hoạch chuyển sàn giao dịch.

IV. ĐẠI HỘI TIẾN HÀNH BIỂU QUYẾT

Đại hội tiến hành biểu quyết bằng hình thức bỏ phiếu kín.

Bà Phan Thanh Chuyên – Trưởng Ban Kiểm phiếu đọc kết quả biểu quyết tại đại hội như sau:

- Tổng số phiếu phát ra: 8 phiếu
- Tổng số phiếu thu về/tham gia biểu quyết: 8 phiếu
- Tổng số phiếu không tham gia biểu quyết: 0 phiếu
- Tổng số phiếu biểu quyết hợp lệ: 8 phiếu
- Tổng số phiếu biểu quyết hợp lệ: 0 phiếu

1. **Vấn đề 1:** Thông qua Báo cáo của Hội đồng quản trị năm 2023 (Báo cáo số 01/2024/BC-HĐQT).

- Tán thành: 9.641.000 phiếu, đạt tỷ lệ 100% phiếu tham dự và biểu quyết.
- Không tán thành: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.
- Không có ý kiến: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.

2. **Vấn đề 2:** Thông qua báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023 (theo nội dung tờ trình số 01/2024/TTr-HĐQT).

- Tán thành: 9.641.000 phiếu, đạt tỷ lệ 100% phiếu tham dự và biểu quyết.
- Không tán thành: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.
- Không có ý kiến: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.

3. **Vấn đề 3:** Thông qua Kế hoạch kinh doanh năm 2024 (theo nội dung tờ trình số 02/2024/TTr-HĐQT).

ĐẠI HỘI
CỔ ĐÔNG
TỨ HẢI
HÀ NAM
CỬ LY

- Tán thành: 9.641.000 phiếu, đạt tỷ lệ 100% phiếu tham dự và biểu quyết.

- Không tán thành: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.

- Không có ý kiến: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.

4. Vấn đề 4: Thông qua kế hoạch chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị (theo nội dung tờ trình số 03/2024/TTr-HĐQT).

- Tán thành: 9.641.000 phiếu, đạt tỷ lệ 100% phiếu tham dự và biểu quyết.

- Không tán thành: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.

- Không có ý kiến: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.

5. Vấn đề 5: Thông qua phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (nội dung chi tiết tại tờ trình số 04/2024/TTr-HĐQT).

- Tán thành: 9.641.000 phiếu, đạt tỷ lệ 100% phiếu tham dự và biểu quyết.

- Không tán thành: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.

- Không có ý kiến: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.

6. Vấn đề 6: Thông qua việc lựa chọn Công ty TNHH Grant Thornton (Việt Nam) là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 (theo nội dung tờ trình số 05/2024/TTr-HĐQT).

- Tán thành: 9.641.000 phiếu, đạt tỷ lệ 100% phiếu tham dự và biểu quyết.

- Không tán thành: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.

- Không có ý kiến: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.

7. Vấn đề 7: Thông qua kế hoạch chuyển sản giao dịch (theo nội dung tờ trình số 06/2024/TTr-HĐQT).

- Tán thành: 9.641.000 phiếu, đạt tỷ lệ 100% phiếu tham dự và biểu quyết.

- Không tán thành: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.

- Không có ý kiến: 0 phiếu, đạt tỷ lệ 0% phiếu tham dự và biểu quyết.

V. CÁC NỘI DUNG ĐƯỢC THÔNG QUA

1. Vấn đề 1: Thông qua Báo cáo của Hội đồng quản trị năm 2023 (Báo cáo số 01/2024/BC-HĐQT).

Tỷ lệ thông qua: 100%

2. Vấn đề 2: Thông qua báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023 (theo nội dung tờ trình số 01/2024/TTr-HĐQT).

Tỷ lệ thông qua: 100%

3. Vấn đề 3: Thông qua Kế hoạch kinh doanh năm 2024 (theo nội dung tờ trình số 02/2024/TTr-HĐQT).

Tỷ lệ thông qua: 100%

4. Vấn đề 4: Thông qua kế hoạch chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị (theo nội dung tờ trình số 03/2024/TTr-HĐQT).

Tỷ lệ thông qua: 100%

197
B. T. Y.
H. A. N.
I. A. I.
A. M.
T. H. P.

5. Vấn đề 5: Thông qua phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (nội dung chi tiết tại tờ trình số 04/2024/TTr-HĐQT).

Tỷ lệ thông qua: 100%

6. Vấn đề 6: Thông qua việc lựa chọn Công ty TNHH Grant Thornton (Việt Nam) là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 (theo nội dung tờ trình số 05/2024/TTr-HĐQT).

Tỷ lệ thông qua: 100%

7. Vấn đề 7: Thông qua kế hoạch chuyển sản giao dịch (theo nội dung tờ trình số 06/2024/TTr-HĐQT).

Tỷ lệ thông qua: 100%

VI. CÁC THỦ TỤC KẾT THÚC ĐẠI HỘI

Bà Trần Thị Thu Hiền - Thư ký đại hội đọc dự thảo Biên bản và Nghị quyết Đại hội.

Đại hội nhất trí thông qua toàn văn Biên bản và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

Chủ tọa Đại hội – Ông Nguyễn Đức Tề – tuyên bố bế mạc Đại hội.

Biên bản này được lập vào hồi 11h30 ngày 26/04/2024 tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam.

THƯ KÝ



Trần Thị Thu Hiền

CHỦ TỌA



Nguyễn Đức Tề



Số: 01/2024/BC-HĐQT

Hà Nam, ngày 04 tháng 04 năm 2024

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**

Kính thưa đoàn Chủ tịch!

Kính thưa các Quý vị đại biểu, các Quý vị cổ đông!

Thay mặt Hội đồng quản trị (“**HĐQT**”), tôi xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 về hoạt động của **HĐQT**, nội dung cụ thể như sau:

1. Cơ cấu nhân sự của **HĐQT năm 2023:**

*Thông tin về thành viên **HĐQT**:*

STT	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là TV HĐQT	
			Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
1	Ông Nguyễn Đức Tề	Chủ tịch HĐQT , không điều hành	19/05/2023	-
2	Bà Nguyễn Thị Mai Hương	Thành viên HĐQT	19/05/2023	-
3	Ông Trịnh Công Sơn	Thành viên HĐQT độc lập	19/05/2023	-

*Các cuộc họp **HĐQT**:*

STT	Thành viên HĐQT	Số buổi họp HĐQT	Tỷ lệ dự họp	Lý do không dự họp
1	Ông Nguyễn Đức Tề	3/3	100%	-
2	Bà Nguyễn Thị Mai Hương	3/3	100%	-
3	Ông Trịnh Công Sơn	3/3	100%	-

2. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Hội đồng quản trị của **HĐQT:**
Không phát sinh trong năm 2023

3. Tổng kết các cuộc họp của Hội đồng quản trị và các quyết định của HĐQT:

Năm 2023, HĐQT mới được bầu và thành lập từ tháng 5 năm 2023, tuy nhiên thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ, chỉ đạo điều hành các hoạt động của Công ty trên cơ sở tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty và tổ chức triển khai các nội dung thông qua tại Nghị quyết ĐHCĐ.

Các cuộc họp của HĐQT:

STT	Số Nghị quyết	Ngày họp	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
1	1905/2023/NQ-HĐQT-THHN	19/05/2023	Bầu Chủ tịch HĐQT	100%
2	1307/2023/NQ-HĐQT-THHN	13/07/2023	Thành lập Ủy ban kiểm toán và bổ nhiệm Người phụ trách quản trị công ty	100%
2	2812/2023/NQ-HĐQT	28/12/2023	Thông qua giao dịch với người có liên quan	100%

4. Báo cáo giao dịch giữa công ty với thành viên HĐQT và người có liên quan của thành viên HĐQT:

Các giao dịch giữa Công ty với người nội bộ và các bên liên quan đều được thông qua đúng thẩm quyền, đảm bảo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ công ty, được thống kê và công bố đầy đủ tại Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2023.

5. Hoạt động của Ủy ban kiểm toán trực thuộc HĐQT:

Thông tin về thành viên Ủy ban Kiểm toán:

STT	Thành viên Ủy ban Kiểm toán	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là Ủy ban Kiểm toán	Trình độ chuyên môn
1	Ông Trịnh Công Sơn	Chủ tịch UBKT	13/07/2023	Cử nhân đại học
2	Ông Nguyễn Đức Tề	Thành viên UBKT	13/07/2023	Cử nhân đại học

Cuộc họp của Ủy ban Kiểm toán

STT	Thành viên Ủy ban Kiểm toán	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết	Lý do không tham dự họp
1	Ông Trịnh Công Sơn	1/1	100%	-	Ủy ban kiểm toán mới thành lập từ tháng 07/2023 nên mới họp 01 kỳ
2	Ông Nguyễn Đức Tề	1/1	100%	-	

051976
CÔNG TY
CỔ PHẦN
TỰ HẢI
HÀ NAM
LÝ - T. H.

Hoạt động giám sát của Ủy ban Kiểm toán đối với HĐQT, Ban Giám đốc:

Ủy ban kiểm toán đó thực hiện giám sát tốt hoạt động và việc tuân thủ của HĐQT, Ban Giám đốc theo quy định của pháp luật và Điều lệ của công ty thông qua việc tham dự, đóng góp ý kiến tại các phiên họp của HĐQT, giám sát việc thực hiện lấy ý kiến biểu quyết của các thành viên HĐQT và thông qua các báo cáo quan trọng của công ty.

6. Kết quả giám sát đối với Ban Giám đốc:

HĐQT giám sát đầy đủ Ban Giám đốc thông qua chế độ báo cáo thông tin định kỳ của Ban Giám đốc. Công tác giám sát tuân thủ các chỉ đạo của HĐQT được chú trọng, đảm bảo tất cả các nghị quyết, quyết định, chỉ đạo của HĐQT/ Chủ tịch HĐQT được thực hiện chặt chẽ, thường xuyên và minh bạch về trách nhiệm.

HĐQT ghi nhận những nỗ lực của Ban Giám đốc trong hoạt động điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, vượt qua những khó khăn của năm 2023.

Ban Giám đốc đã có những quyết định, giải pháp linh hoạt, kịp thời, phù hợp với tình hình, thực trạng hoạt động tại từng thời điểm và vẫn đảm bảo thực hiện đúng theo chủ trương, định hướng của HĐQT.

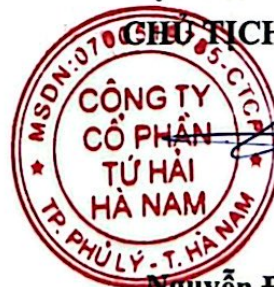
7. Kế hoạch và định hướng:

Năm 2024, nền kinh tế nói chung và ngành dệt may nói riêng dự báo sẽ tiếp tục có những khó khăn và thuận lợi đan xen; HĐQT sẽ sẵn sàng thích ứng, linh hoạt với biến động kinh tế, chính trị trong và ngoài nước, đặt mục tiêu phát triển vượt bậc, do đó các thành viên thống nhất định hướng năm 2024 như sau:

- Tăng vốn điều lệ của công ty để thực hiện kế hoạch phát triển;
- Tiếp tục đẩy mạnh đầu tư mở rộng cơ sở sản xuất trên nền tảng hiện có;
- Tích cực tìm kiếm đối tác mới, nỗ lực gia tăng đơn hàng và giá trị đơn hàng;
- Tìm kiếm, mua lại đất, nhà xưởng có sẵn để gia tăng quy mô;
- Tích cực tuyển dụng, đào tạo nhằm gia tăng lượng lao động (dự kiến lên 1500 lao động);
- Đảm bảo hoạt động quản trị, điều hành theo quy định, đảm bảo công khai, minh bạch và đạt mục tiêu chuyển từ sàn giao dịch Upcom lên niêm yết tại sàn HOSE.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH HĐQT



Nguyễn Đức Tề

CÔNG TY CỔ PHẦN
TỨ HẢI HÀ NAM

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do- Hạnh phúc

Số: 01/2024/TTr-HĐQT

Hà Nam, ngày 04 tháng 04 năm 2024

TỜ TRÌNH

V/v: Thông qua báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và các văn bản pháp luật hiện hành;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam;

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi công ty TNHH Grant Thornton (Việt Nam) ban hành ngày 28/03/2024.

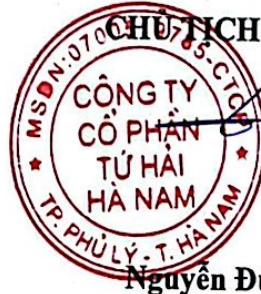
Báo cáo tài chính đã được đăng tải đầy đủ trên trang thông tin điện tử của Công ty tại địa chỉ <https://tuhaijsc.vn/quan-he-co-dong>.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Nơi nhận:

- Như kính trình;
- Lưu VP.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



Nguyễn Đức Tề

Số: 02/2024/TTr-HĐQT

Hà Nam, ngày 04 tháng 04 năm 2024

TỜ TRÌNH

V/v: Thông qua Kế hoạch kinh doanh năm 2024

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và các văn bản pháp luật hiện hành;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam;

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Kế hoạch kinh doanh năm 2024 của Công ty như sau:

STT	Chỉ tiêu	Năm 2024
1	Doanh thu	130 tỉ đồng
2	Lợi nhuận sau thuế	8 tỉ đồng
3	Vốn điều lệ dự kiến	122 tỉ đồng
4	Tỷ lệ cổ tức dự kiến	5%

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Nơi nhận:

- Như kính trình;
- Lưu VP.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH HĐQT



Nguyễn Đức Tề

Số: 03/2024/TTr-HĐQT

Hà Nam, ngày 04 tháng 04 năm 2024

TỜ TRÌNH

V/v: Thông qua thù lao của HĐQT

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và các văn bản pháp luật hiện hành;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam;

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua mức trả thù lao cho Hội đồng quản trị trong năm 2023 và kế hoạch chi trả trong năm 2024 như sau:

1. Báo cáo thù lao cho các thành viên HĐQT trong năm 2023:

Không chi trả thù lao cho các thành viên HĐQT

2. Mức thù lao dự kiến chi trả trong năm 2024:

Căn cứ vào kế hoạch kinh doanh năm 2024, HĐQT đề nghị ĐHĐCĐ thông qua ngân sách chi trả thù lao của HĐQT trong năm 2024 là tối đa 5% Lợi nhuận sau thuế thực tế đạt được của năm 2024; đồng thời ĐHĐCĐ ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT quyết định nguyên tắc, hình thức, mức thù lao cụ thể cho từng thành viên HĐQT trong nguồn lực tổng ngân sách thù lao đã được phê duyệt.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Nơi nhận:

- Như kính trình;
- Lưu VP.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH HĐQT



Nguyễn Đức Tê

Số: 04/2024/TTr-HĐQT

Hà Nam, ngày 04 tháng 04 năm 2024

TỜ TRÌNH

V/v: Thông qua phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và các văn bản pháp luật hiện hành;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam;

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức như sau:

- Tên cổ phiếu : Cổ phiếu Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam
- Mã chứng khoán : THM
- Loại cổ phiếu : Cổ phần phổ thông.
- Mệnh giá : 10.000 đồng/cổ phiếu.
- Giá phát hành : 10.000 đồng/cổ phiếu.
- Vốn điều lệ trước khi phát hành : 110.480.000.000 đồng
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành : 11.048.000 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu quỹ : 0 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu phát hành theo mệnh giá : 1.104.800 cổ phiếu
- Tổng giá trị phát hành dự kiến theo mệnh giá : 11.048.000.000 đồng
- Số lượng cổ phiếu dự kiến sau phát hành : 12.152.800 cổ phiếu
- Vốn Điều lệ dự kiến sau phát hành : 121.528.000.000 đồng
- Tỷ lệ phát hành : 10% (cổ đông đang sở hữu 10 cổ phiếu sẽ nhận được thêm 1 cổ phiếu)
- Nguồn vốn để phát hành : Từ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại thời điểm 31/12/2023



- Đối tượng phát hành : Cổ đông hiện hữu của THM có tên trong danh sách cổ đông do Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam (VSDC) chốt tại ngày đăng ký cuối cùng để thực hiện quyền nhận tức bằng cổ phiếu
- Hạn chế chuyển nhượng : Cổ phiếu phát hành cho cổ đông hiện hữu không bị hạn chế chuyển nhượng.
- Phương thức phát hành : Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (bút toán thay đổi tại chỉ tiêu vốn góp của chủ sở hữu và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối)
- Phương án xử lý cổ phiếu lẻ : Khi tính số cổ phiếu mà cổ đông được hưởng theo phương án phát hành, nếu ra kết quả là số lẻ thập phân thì sẽ được làm tròn theo nguyên tắc bỏ đi phần số lẻ thập phân (ví dụ số cổ phiếu của cổ đông được hưởng khi trả cổ tức là 28,5 cổ phiếu thì sẽ được làm tròn thành 28 cổ phiếu).
- Phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài : Cổ phiếu phát hành dùng để trả cổ tức cho cổ đông hiện hữu, do đó không làm thay đổi tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài
- Thời gian phát hành dự kiến : Từ Quý II năm 2024 và sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận
- Lưu ký và niêm yết : Cổ phiếu phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu sẽ được lưu ký và niêm yết ngay sau khi thực hiện

ĐHĐCĐ ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định phương án chi tiết phát hành cổ phiếu để trả cổ tức; đồng thời ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT và Giám đốc thực hiện các thủ tục cần thiết để hoàn thành việc phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, thay đổi thông tin đăng ký doanh nghiệp và sửa đổi, bổ sung Điều lệ công ty để ghi nhận phần vốn điều lệ, số lượng cổ phần mới theo kết quả thực tế của việc phát hành và đăng ký lưu ký, niêm yết bổ sung cổ phiếu phát hành thêm.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Nơi nhận:

- Như kính trình;
- Lưu VP.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HĐQT



CHỦ TỊCH HĐQT
NGUYỄN ĐỨC TÊ

Số: 05/2024/TTr-HĐQT

Hà Nam, ngày 04 tháng 04 năm 2024

TỜ TRÌNH

V/v: Lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và các văn bản pháp luật hiện hành;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam;

Theo đề nghị của Ủy ban kiểm toán, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông phê duyệt đơn vị thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty là Công ty TNHH Grant Thornton (Việt Nam). Trường hợp cần thiết thay đổi đơn vị kiểm toán, ĐHĐCĐ ủy quyền cho Hội đồng quản trị lựa chọn đơn vị kiểm toán khác thay thế Công ty TNHH Grant Thornton (Việt Nam) và báo cáo về lựa chọn thay thế trên tại kỳ ĐHĐCĐ gần nhất.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Nơi nhận:

- Như kính trình;
- Lưu VP.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HĐQT



Nguyễn Đức Tê

Số: 06/2024/TTr-HĐQT

Hà Nam, ngày 04 tháng 04 năm 2024

TỜ TRÌNH

V/v: Kế hoạch chuyển sàn giao dịch

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và các văn bản pháp luật hiện hành;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam;

Theo phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức tại tờ trình số 04/2024/TTr-HĐQT, xét vốn điều lệ dự kiến của công ty năm 2024 và mức lợi nhuận năm 2023, mức lợi nhuận dự kiến năm 2024, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông phê duyệt kế hoạch đăng ký chuyển sàn giao dịch của công ty từ UPCOM (sàn giao dịch hiện tại) sang đăng ký niêm yết tại HOSE (Sở Giao dịch chứng khoán Hồ Chí Minh).

ĐHĐCĐ ủy quyền cho Hội đồng quản trị thực hiện các thủ tục cần thiết để hoàn thành kế hoạch chuyển sàn giao dịch nêu trên khi đã hoàn thành việc tăng vốn điều lệ và CTCP Tứ Hải Hà Nam đã đạt đủ các điều kiện cơ bản để đăng ký niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Hồ Chí Minh theo đúng quy định của pháp luật.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Nơi nhận:

- Như kính trình;
- Lưu VP.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



Nguyễn Đức Tê

Báo cáo tài chính và Báo cáo kiểm toán độc lập

Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam (trước đây là Công ty
TNHH Tứ Hải Hà Nam)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Nội dung

	Trang
Báo cáo của Ban Giám đốc	1 - 2
Báo cáo kiểm toán độc lập	3 - 4
Bảng cân đối kế toán	5 - 0
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	7
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	8
Bản thuyết minh báo cáo tài chính	9 - 25

Báo cáo của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc đệ trình báo cáo này cùng với báo cáo tài chính đã được kiểm toán của Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam ("Công ty") tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày ("năm").

Kết quả hoạt động

Kết quả hoạt động của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 được trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Kiểm toán

Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 đã được Công ty TNHH Grant Thornton (Việt Nam) kiểm toán.

Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc

Các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc trong năm và đến ngày lập báo cáo này gồm:

Hội đồng Quản trị	Chức vụ
Ông Nguyễn Đức Tề	Chủ tịch
Bà Nguyễn Thị Mai Hương	Thành viên
Ông Trịnh Công Sơn	Thành viên

Ban Giám đốc	Chức vụ
Bà Nguyễn Thị Mai Hương	Giám đốc

Trách nhiệm của Ban Giám đốc trong việc lập báo cáo tài chính

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm đảm bảo rằng báo cáo tài chính đã được lập đúng đắn và trình bày trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho năm tài chính kết thúc cùng ngày. Khi lập báo cáo tài chính, Ban Giám đốc được yêu cầu:

- Áp dụng chính sách kế toán thích hợp với các ước tính và xét đoán thận trọng, hợp lý và được áp dụng thống nhất;
- Tuân thủ với các yêu cầu công bố thông tin theo Chuẩn mực và 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;
- Duy trì đầy đủ các ghi chép kế toán và hệ thống kiểm soát nội bộ hiệu quả;
- Lập báo cáo tài chính trên cơ sở sở hoạt động liên tục trừ trường hợp giả định về việc Công ty tiếp tục hoạt động liên tục trong tương lai gần không còn phù hợp;
- Kiểm soát và điều hành Công ty hiệu quả thông qua các quyết định trọng yếu có ảnh hưởng tới hoạt động kinh doanh, kết quả hoạt động và các đánh giá mà những quyết định và/hoặc hướng dẫn này đã được phản ánh trên báo cáo tài chính.

Ban Giám đốc cũng chịu trách nhiệm bảo đảm an toàn tài sản của Công ty, do vậy có những bước thích hợp để phòng ngừa và phát hiện gian lận và các điều bất thường.

Ban Giám đốc xác nhận rằng Công ty tuân thủ theo các quy định trên trong việc trình bày báo cáo tài chính.

Báo cáo của Ban Giám đốc

Theo ý kiến của Ban Giám đốc, Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ, cùng với các thuyết minh đính kèm, đã được lập đúng đắn và trình bày trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 và kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Thay mặt Ban Giám đốc,



Nguyễn Thị Mai Hương
Giám đốc

Hà Nam, Việt Nam
Ngày 28 tháng 3 năm 2024

Báo cáo kiểm toán độc lập

về báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Grant Thornton (Vietnam) Limited
18th Floor
Hoa Binh International Office Building
106 Hoang Quoc Viet Street
Cau Giay District, Hanoi
Vietnam
T +84 24 3850 1686
F +84 24 3850 1688

Số 23-11-143

Kính gửi: Hội đồng Quản trị
Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam (“Công ty”), lập vào ngày 28 tháng 3 năm 2024, bao gồm bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, cùng với bản tóm tắt các chính sách kế toán quan trọng và các thuyết minh khác, như được trình bày từ trang 5 đến trang 25.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc đối với báo cáo tài chính

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo các Chuẩn mực và 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 và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không chứa đựng các sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm việc thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và các thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm việc đánh giá các rủi ro có sai sót trọng yếu trên báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực và hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm việc đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng, tính hợp lý của các ước tính kế toán thực hiện của Ban Giám đốc cũng như việc đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi thu thập được là đầy đủ và thích hợp để làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho năm tài chính kết thúc cùng ngày phù hợp với các Chuẩn mực và 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.



CÔNG TY TNHH GRANT THORNTON (VIỆT NAM)

TNHH

GRANT THORNTON

(VIỆT NAM)

Nguyễn Tuấn Nam

Giấy CN ĐKHN Kiểm toán số 0808-2023-068-1

Phó Tổng Giám đốc

Hà Nội, Việt Nam

Ngày 28 tháng 3 năm 2024

Trần Anh Văn

Giấy CN ĐKHN Kiểm toán số 3109-2020-068-1

Kiểm toán viên

Bảng cân đối kế toán

tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

	Thuyết minh	Mã số	31 tháng 12 năm 2023 VNĐ	31 tháng 12 năm 2022 VNĐ
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn		100	77.951.662.694	43.327.046.920
Tiền và các khoản tương đương tiền	5	110	72.152.293.627	9.846.234.083
Tiền		111	652.293.627	9.846.234.083
Các khoản tương đương tiền		112	71.500.000.000	-
Các khoản phải thu ngắn hạn		130	4.030.096.915	28.765.882.667
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	6	131	1.971.164.841	2.548.277.707
Trả trước cho người bán ngắn hạn	7	132	207.320.950	735.594.880
Phải thu về cho vay ngắn hạn	8	135	-	25.080.678.103
Phải thu ngắn hạn khác	9	136	1.851.611.124	443.516.550
Dự phòng phải thu khó đòi	6	137	-	(42.184.573)
Hàng tồn kho	10	140	1.703.382.594	4.648.071.892
Hàng tồn kho		141	1.703.382.594	4.648.071.892
Tài sản ngắn hạn khác		150	65.889.558	66.858.278
Chi phí trả trước ngắn hạn	11	151	65.889.558	66.858.278
Tài sản dài hạn		200	96.731.916.278	95.115.040.656
Tài sản cố định		220	87.772.958.326	92.825.299.673
Tài sản cố định hữu hình	12	221	85.465.223.776	92.825.299.673
- Nguyên giá		222	110.321.094.909	110.208.904.909
- Giá trị hao mòn lũy kế		223	(24.855.871.133)	(17.383.605.236)
Tài sản cố định thuê tài chính	13	224	2.307.734.550	-
- Nguyên giá		225	2.481.435.000	-
- Giá trị hao mòn lũy kế		226	(173.700.450)	-
Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		250	7.900.000.000	-
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	14	253	7.900.000.000	-
Tài sản dài hạn khác		260	1.058.957.952	2.289.740.983
Chi phí trả trước dài hạn	11	261	1.058.957.952	2.289.740.983
Tổng tài sản		270	174.683.578.972	138.442.087.576

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

	Thuyết minh	Mã số	31 tháng 12 năm 2023 VND	31 tháng 12 năm 2022 VND
NGUỒN VỐN				
Nợ phải trả		300	52.215.988.847	40.463.160.076
Nợ ngắn hạn		310	42.863.880.458	35.946.016.877
Phải trả người bán ngắn hạn	15	311	2.599.131.587	1.063.217.570
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	16	312	1.522.516.788	-
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	17	313	2.342.158.401	1.455.256.776
Chi phí phải trả ngắn hạn		315	-	130.000.000
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		318	28.882.376	-
Phải trả ngắn hạn khác	18	319	2.459.349.650	751.833.561
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	19	320	33.911.841.656	32.545.708.970
Nợ dài hạn		330	9.352.108.389	4.517.143.199
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	19	338	9.352.108.389	4.517.143.199
Vốn chủ sở hữu		400	122.467.590.125	97.978.927.500
Vốn chủ sở hữu	20	410	122.467.590.125	97.978.927.500
Vốn cổ phần	21	411	110.480.000.000	92.450.000.000
Thặng dư vốn cổ phần		412	(28.000.000)	-
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		421	12.015.590.125	5.528.927.500
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		421a	5.528.927.500	404.735.806
- LNST chưa phân phối năm nay		421b	6.486.662.625	5.124.191.694
Tổng nguồn vốn		440	174.683.578.972	138.442.087.576

Hà Nam, Việt Nam
Ngày 28 tháng 3 năm 2024



Nguyễn Thị Mai Hương
Giám đốc

Nguyễn Thị Hương
Kế toán trưởng

Trần Thị Thu Hiền
Người lập

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

	Thuyết minh	Mã số	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 VNĐ	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022 VNĐ
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	24	01	79.651.182.951	124.427.271.503
Các khoản giảm trừ doanh thu		02	-	-
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		10	79.651.182.951	124.427.271.503
Giá vốn hàng bán	25, 30	11	(50.674.857.310)	(93.550.900.232)
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		20	28.976.325.641	30.876.371.271
Doanh thu hoạt động tài chính	26	21	1.213.245.455	1.093.163.933
Chi phí tài chính	27	22	(3.971.858.857)	(2.856.986.458)
- Trong đó: chi phí lãi vay		23	(3.097.242.526)	(1.175.184.020)
Chi phí bán hàng	28, 30	25	(3.366.593.320)	(3.737.599.410)
Chi phí quản lý doanh nghiệp	29, 30	26	(14.639.706.959)	(18.765.361.501)
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		30	8.211.411.960	6.609.587.835
Thu nhập khác		31	483.254	2.862.008
Chi phí khác		32	(2.766.659)	(150.731.969)
Lỗ khác		40	(2.283.405)	(147.869.961)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		50	8.209.128.555	6.461.717.874
Chi phí thuế TNDN hiện hành	31	51	(1.722.465.930)	(1.337.526.180)
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	31	52	-	-
Lợi nhuận sau thuế TNDN	20	60	6.486.662.625	5.124.191.694
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	22	70	618	554

Hà Nam, Việt Nam
Ngày 28 tháng 3 năm 2024



Nguyễn Thị Mai Hương
Giám đốc

Nguyễn Thị Hương
Kế toán trưởng

Trần Thị Thu Hiền
Người lập

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(phương pháp gián tiếp)

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

	Thuyết minh	Mã số	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 VND	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022 VND
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
Lợi nhuận trước thuế		01	8.209.128.555	6.461.717.874
Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định		02	7.881.513.889	6.898.315.029
Thay đổi các khoản dự phòng		03	(42.184.573)	42.184.573
Lỗ/(Lãi) chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục có gốc ngoại tệ		04	858.956.849	(269.060.284)
Lãi từ hoạt động đầu tư		05	(859.321.909)	(443.353.246)
Chi phí lãi vay		06	3.097.242.526	1.175.184.020
Lợi nhuận hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		08	18.945.335.337	13.864.987.966
Thay đổi các khoản phải thu		09	1.922.578.844	6.487.674.133
Thay đổi hàng tồn kho		10	2.944.689.298	(1.630.355.312)
Thay đổi các khoản phải trả		11	4.837.888.345	(1.171.567.029)
Thay đổi chi phí trả trước		12	1.231.751.751	1.283.953.051
Tiền lãi vay đã trả		14	(3.097.242.526)	(1.175.184.020)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		15	(1.337.526.180)	(1.711.427.737)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		20	25.447.474.869	15.948.081.052
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
Tiền chi để mua sắm TSCĐ, xây dựng cơ bản dở dang và tài sản dài hạn khác		21	(2.264.722.200)	(7.917.966.983)
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		23	(70.941.900.555)	(48.592.513.922)
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		24	96.022.578.658	23.511.835.819
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		25	(7.900.000.000)	-
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		27	1.076.292.984	211.158.593
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		30	15.992.248.887	(32.787.486.493)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		31	18.002.000.000	-
Tiền thu từ đi vay		33	86.950.689.786	85.245.994.949
Tiền trả nợ gốc vay và nợ gốc thuê tài chính		34	(84.035.315.455)	(64.152.972.520)
Tiền cổ tức cho nhà đầu tư		36	-	(5.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		40	20.917.374.331	16.093.022.429
Lưu chuyển tiền thuần trong năm		50	62.357.098.087	(746.383.012)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	5	60	9.846.234.083	10.599.039.615
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		61	(51.038.543)	(6.422.520)
Tiền và tương đương tiền cuối năm	5	70	72.152.293.627	9.846.234.083



Hà Nam, Việt Nam
Ngày 28 tháng 3 năm 2024

Nguyễn Thị Mai Hương
Giám đốc

Nguyễn Thị Hương
Kế toán trưởng

Trần Thị Thu Hiền
Người lập

Bản thuyết minh báo cáo tài chính

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

1. Đặc điểm hoạt động của Công ty

Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam (trước đây là Công ty TNHH Tứ Hải Hà Nam) ("Công ty") được thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty TNHH một thành viên số 0700519785 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hà Nam cấp ngày 29 tháng 12 năm 2010. Công ty đã đăng ký điều chỉnh thông tin Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp như sau:

<i>Điều chỉnh</i>	<i>Ngày điều chỉnh</i>	<i>Nội dung điều chỉnh</i>
Lần 1	15 tháng 8 năm 2016	Thay đổi chủ sở hữu từ Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ và Sản xuất Tứ Hải sang Bà Nguyễn Thị Mai Hương.
Lần 2	24 tháng 2 năm 2017	Thông tin liên hệ của Công ty
Lần 3	12 tháng 8 năm 2020	Đăng ký tăng vốn điều lệ của Công ty từ 10 tỷ VNĐ lên 21 tỷ VNĐ
Lần 4	14 tháng 8 năm 2020	Thay đổi chủ sở hữu từ Bà Nguyễn Thị Mai Hương sang Công ty Cổ phần Appatex
Lần 5	17 tháng 8 năm 2020	Đăng ký tăng vốn điều lệ của Công ty từ 21 tỷ VNĐ lên 92,45 tỷ VNĐ
Lần 6	16 tháng 9 năm 2021	Bổ sung mã ngành nghề và thông tin địa chỉ email, website công ty
Lần 7	19 tháng 5 năm 2023	Thay đổi loại hình doanh nghiệp từ "TNHH" thành "CTCP" và tăng vốn điều lệ từ 92.450.000.000 VNĐ lên 110.480.000.000 VNĐ

Ngành nghề kinh doanh chính của Công ty là gia công các may mặc cho thị trường trong nước và nước ngoài.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại xóm Đình, thôn Lương Tràng, Xã Liêm Tiết, Thành phố Phủ Lý, Tỉnh Hà Nam.

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, Công ty có 368 nhân viên (31 tháng 12 năm 2022: 501 nhân viên).

2. Niên độ kế toán và đơn vị tiền tệ

2.1 Niên độ kế toán

Năm tài chính của Công ty từ ngày 1 tháng 1 đến ngày 31 tháng 12.

2.2 Đơn vị tiền tệ

Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên đơn vị tiền tệ đồng Việt Nam ("VNĐ").

3. Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính theo mục đích sử dụng báo cáo tài chính của Ban Giám đốc Công ty.

Báo cáo tài chính không nhằm mục đích trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ phù hợp với các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận rộng rãi ở những quốc gia hoặc thể chế ngoài nước CHXHCN Việt Nam. Hơn nữa, việc sử dụng báo cáo tài chính của Công ty không nhằm dành cho những đối tượng không được biết về các nguyên tắc, thủ tục và thông lệ kế toán Việt Nam.

4. Chính sách kế toán áp dụng

4.1 Tỷ giá hối đoái

Các nghiệp vụ phát sinh bằng tiền tệ khác với đồng tiền báo cáo là VNĐ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Tài sản và nợ phải trả bằng tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày của Bảng cân đối kế toán lần lượt được quy đổi theo tỷ giá mua và tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch áp dụng tại ngày Bảng cân đối kế toán. Các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng tại ngày của Bảng cân đối kế toán được quy đổi theo tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ việc quy đổi này được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

4.2 Ước tính kế toán

Việc lập báo cáo tài chính phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan của Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc đưa ra các ước tính và giả định mà có ảnh hưởng tới tài sản công nợ trên báo cáo và việc trình bày các khoản tài sản và công nợ tiềm tàng tại ngày báo cáo cũng như doanh thu chi phí phát sinh trong giai đoạn báo cáo. Kết quả thực tế có thể khác so với số liệu ước tính.

4.3 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ và tiền gửi ngân hàng cũng như các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao và các khoản tiền ký quỹ ký cược tại ngân hàng với kỳ hạn không quá 3 tháng.

4.4 Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng nhưng dưới 12 tháng. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được lập khi có khả năng không thu hồi được các khoản đầu tư này. Tổn thất từ việc không thu hồi được khoản đầu tư, nếu chưa được trích lập dự phòng, được ghi nhận vào chi phí trong kỳ và giảm giá trị ghi sổ của khoản đầu tư.

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác là các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác nhưng không có quyền kiểm soát hoặc đồng kiểm soát, không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Các khoản đầu tư này được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi Công ty nhận đầu tư bị lỗ, ngoại trừ khoản lỗ mà Ban Giám đốc Công ty đã dự đoán từ khi đầu tư.

4.5 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được phản ánh theo giá trị ước tính có thể thu hồi sau khi đã trừ đi dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào sự đánh giá của Ban Giám đốc trên các khoản phải thu có dấu hiệu không có khả năng thu hồi. Các khoản nợ được xác định là không thể thu hồi sẽ được xóa sổ.

4.6 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho, bao gồm sản phẩm dở dang, được đánh giá theo giá thấp hơn giữa giá vốn và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá vốn hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công và chi phí sản xuất chung có liên quan để đưa hàng tồn kho đến vị trí và điều kiện hiện tại. Giá vốn hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường trừ các chi phí sản xuất để hoàn thành sản phẩm, chi phí tiếp thị và phân phối sản phẩm sau khi đã lập dự phòng cho hàng hỏng, lỗi thời và chậm luân chuyển. Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, kém phẩm chất, lỗi thời, v.v..) có thể xảy ra đối với vật tư, thành phẩm, hàng hoá tồn kho thuộc quyền sở hữu của doanh nghiệp dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị vào thời điểm lập Bảng cân đối kế toán.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

4.7 Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Khi tài sản được bán hay không thể sử dụng được nữa, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế của tài sản được loại khỏi tài khoản và lãi, lỗ phát sinh từ việc thanh lý tài sản được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm.

Nguyên giá

Nguyên giá ban đầu của tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua của tài sản, thuế nhập khẩu, các khoản thuế không được hoàn lại và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái và vị trí sẵn sàng sử dụng. Tài sản cố định hữu hình được kèm thêm thiết bị, phụ tùng thay thế thì nguyên giá ban đầu được tính bằng cách lấy tổng các chi phí liên quan trực tiếp tới việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng trừ đi giá trị thiết bị, phụ tùng thay thế. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã được đưa vào sử dụng như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu, được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ phát sinh chi phí. Trong trường hợp có thể chứng minh rõ ràng là các chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế tương lai ước tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình so với trạng thái tiêu chuẩn ban đầu của tài sản đó, thì các chi phí này được vốn hóa làm tăng nguyên giá của tài sản cố định hữu hình. Nguyên giá TSCĐ hình thành qua xây dựng cơ bản bao gồm cả chi phí lắp đặt, chạy thử trừ giá trị sản phẩm thu hồi trong quá trình chạy thử, sản xuất thử.

Khấu hao

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng hữu ích của tài sản, với tỷ lệ khấu hao hàng năm như sau:

	Năm
Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 30
Máy móc thiết bị	5 - 10
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5 - 8
Cây lâu năm	15
Tài sản cố định khác	5 - 10

Thời gian hữu dụng và phương pháp khấu hao được xem xét định kỳ để đảm bảo rằng phương pháp khấu hao và kỳ khấu hao là nhất quán với lợi ích kinh tế ước tính thu được từ tài sản cố định hữu hình.

4.8 Tài sản cố định thuê tài chính

Thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu theo hợp đồng thuê tài sản bên cho thuê chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản cho bên đi thuê. Tất cả các hợp đồng thuê tài sản khác được phân loại là thuê hoạt động.

Tài sản theo hợp đồng thuê tài chính được ghi nhận trên bảng cân đối kế toán tại thời điểm khởi đầu thuê tài sản theo giá trị hợp lý của tài sản thuê hoặc, nếu thấp hơn, theo giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu. Trách nhiệm đối với bên cho thuê được phản ánh trên bảng cân đối kế toán như là một nghĩa vụ cho thuê tài chính. Khoản tiền gốc trong các khoản thanh toán tiền thuê trong tương lai theo hợp đồng thuê tài chính được hạch toán như khoản nợ phải trả. Khoản tiền lãi trong các khoản thanh toán tiền thuê được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ trong suốt thời gian thuê tài sản, trừ khi khoản tiền lãi đó đủ điều kiện ghi nhận vào tài sản, trong trường hợp này khoản lãi vay được vốn hoá theo chính sách chung của Công ty về chi phí vay.

Tài sản cố định thuê tài chính được khấu hao trên thời gian sử dụng hữu ích ước tính trên cùng nền tảng với tài sản sở hữu của Công ty hoặc, nếu ngắn hơn, dựa trên thời hạn cho thuê tài sản như sau:

	Năm
Máy móc và thiết bị	10

4.9 Chi phí trả trước

Công cụ dụng cụ

Công cụ dụng cụ bao gồm tài sản được Công ty nắm giữ để sử dụng cho kỳ kinh doanh thông thường có nguyên giá dưới 30 triệu VNĐ và không đủ điều kiện để ghi nhận là tài sản cố định theo Thông tư 45/2013/TT-BTC do Bộ Tài Chính ban hành ngày 25 tháng 4 năm 2013 quy định về việc quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Nguyên giá của công cụ, dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong vòng 1 đến 3 năm.

4.10 Nợ phải trả và chi phí trích trước

Khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận trên cơ sở số tiền phải thanh toán trong tương lai liên quan đến các tài sản và dịch vụ đã nhận được mà không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hay chưa hóa đơn.

4.11 Các khoản dự phòng

Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ sự kiện đã xảy ra và gần như chắc chắn Công ty sẽ phải thanh toán nghĩa vụ đó. Các khoản dự phòng được xác định dựa trên những ước tính đáng tin cậy của Ban Giám đốc về giá trị của nghĩa vụ nợ đó tại ngày lập Bảng cân đối kế toán. Nếu ảnh hưởng về giá trị thời gian của tiền là trọng yếu thì giá trị của khoản dự phòng cũng cần được xác định là giá trị hiện tại của khoản chi phí dự tính để thanh toán nghĩa vụ đó.

4.12 Lợi ích nhân viên

Công ty tham gia quỹ phúc lợi với mức đóng góp xác định bắt buộc của Chính phủ Việt Nam theo các quy định pháp luật hiện hành về lao động, việc làm và các lĩnh vực liên quan, được quản lý bởi Bảo hiểm Xã hội Việt Nam thông qua các cơ quan Bảo hiểm Xã hội địa phương. Các khoản phúc lợi bắt buộc này bao gồm bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và bảo hiểm thất nghiệp. Tại cơ quan bảo hiểm xã hội địa phương, Công ty chi trả phần nghĩa vụ của mình về các khoản phúc lợi bắt buộc này và thay mặt đối tượng tham gia các khoản phúc lợi bắt buộc thanh toán phần nghĩa vụ thuộc về họ.

Đối tượng tham gia, phương thức tính toán, kê khai và chi trả các nghĩa vụ liên quan đến các khoản phúc lợi bắt buộc được thực hiện cho từng giai đoạn cụ thể căn cứ các quy định hiện hành có liên quan. Công ty không có nghĩa vụ chi trả đối quỹ phúc lợi hưu trí dành cho nhân viên.

Công ty không tham gia bất kỳ quỹ phúc lợi với mức phúc lợi xác định.

4.13 Vốn chủ sở hữu

Vốn cổ phần

Vốn cổ phần thể hiện giá trị danh nghĩa của các cổ phiếu đã phát hành.

Thặng dư vốn cổ phần

Thặng dư nhận được từ việc phát hành cổ phiếu được ghi nhận là thặng dư vốn cổ phần. Chi phí giao dịch liên quan đến việc phát hành cổ phiếu được khấu trừ khỏi phần thặng dư, cản trừ với bất kỳ khoản trợ cấp thuế thu nhập nào.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập lũy kế của Công ty tại thời điểm báo cáo.

4.14 Cổ tức

Cổ tức của Công ty được ghi nhận là một khoản phải trả trong các báo cáo tài chính của kỳ kế toán mà cổ tức được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông.

4.15 Doanh thu

Dịch vụ dịch vụ gia công

Doanh thu từ dịch vụ gia công, là số tiền gia công thực tế được hưởng, không bao gồm giá trị vật tư, hàng hoá nhận gia công, được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi dịch vụ gia công hoàn thành và được người mua chấp nhận. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có các yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu.

Lãi tiền gửi

Thu nhập lãi tiền gửi được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng trên cơ sở theo tỉ lệ thời gian sử dụng phương pháp lãi suất thực tế.

4.16 Chi phí đi vay

Chi phí vay bao gồm lãi suất và các chi phí liên quan khác và được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng khi phát sinh, ngoại trừ chi phí vay để mua sắm tài sản cố định trong giai đoạn xây dựng và lắp đặt thì được ghi nhận vào nguyên giá của tài sản đó.

4.17 Thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại

Nghĩa vụ/Tài sản về thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành bao gồm các nghĩa vụ, các khoản phải thu thuế đối với cơ quan thuế liên quan đến giai đoạn báo cáo hiện tại và các giai đoạn trước mà vẫn chưa thanh toán tại ngày cuối giai đoạn báo cáo. Nghĩa vụ về thuế thu nhập hiện hành được tính trên cơ sở thuế suất và quy định về thuế áp dụng cho giai đoạn báo cáo dựa trên mức lợi nhuận chịu thuế trong năm. Toàn bộ thay đổi về nghĩa vụ hay tài sản thuế hiện tại được ghi nhận là chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trên báo cáo kết quả kinh doanh.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính theo phương pháp nghĩa vụ thuế trên các khoản chênh lệch tạm thời. Phương pháp này so sánh giá trị ghi sổ của tài sản và công nợ trên Bảng cân đối kế toán với các cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản tài sản và công nợ đó. Ngoài ra, các khoản lỗ có thể mang sang năm kế tiếp cũng như các khoản thuế thu nhập phải trả khác được ghi nhận là tài sản thuế thu nhập hoãn lại.

Nợ thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả luôn được ghi nhận đầy đủ. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có thể được sử dụng bởi lợi nhuận tính thuế trong tương lai.

Tài sản và nợ thuế thu nhập hoãn lại được tính, không chiết khấu, bằng thuế suất dự kiến áp dụng cho giai đoạn ghi nhận tương ứng, với điều kiện những tài sản và nợ thuế thu nhập này được thực hiện hoặc được thực hiện chắc chắn tại ngày Bảng cân đối kế toán. Hầu hết những thay đổi của tài sản và nợ thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận như một phần của chi phí thuế trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Chỉ những thay đổi của tài sản và nợ thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến thay đổi giá trị những tài sản và nợ mà được tính trực tiếp vào nguồn vốn thì mới được ghi thẳng vào nguồn vốn.

4.18 Các bên liên quan

Các bên liên quan bao gồm các cổ đông và các công ty liên kết của các công ty này.

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng, trực tiếp hay gián tiếp, kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể, đối với bên kia trong việc ra các quyết định tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là liên quan nếu cùng chịu một sự kiểm soát hoặc ảnh hưởng đáng kể.

4.19 Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu

Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ phân phối cho các cổ đông phổ thông sau khi đã trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi trên số bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm.

4.20 Các sự kiện tiềm tàng

Các khoản nợ tiềm tàng không được ghi nhận vào báo cáo tài chính. Chúng được công bố trừ khi không xác định được khả năng phát sinh một khoản chi dẫn đến suy giảm lợi ích kinh tế.

Tài sản tiềm tàng không được ghi nhận trên báo cáo tài chính nhưng được công bố khi nó có thể mang lại lợi ích kinh tế.

4.21 Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc niên độ

Các sự kiện phát sinh sau ngày khóa sổ kế toán mà cung cấp thêm thông tin về tình hình của Công ty tại ngày khóa sổ kế toán ("các sự kiện điều chỉnh") được ghi nhận trên báo cáo tài chính. Các sự kiện phát sinh sau ngày khóa sổ kế toán không phải là các sự kiện điều chỉnh được công bố trên thuyết minh nếu trọng yếu.

4.22 Phân loại tài sản và nợ phải trả thành ngắn hạn hoặc dài hạn

Tài sản và nợ phải trả được phân loại thành ngắn hạn hoặc dài hạn trên bảng cân đối kế toán theo kỳ hạn còn lại của tài sản và nợ phải trả đó tại ngày của bảng cân đối kế toán, ngoại trừ cách thức phân loại đặc thù và/hoặc đã được định trước trong Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

4.23 Các chỉ tiêu ngoài Bảng cân đối kế toán

Các chỉ tiêu ngoài Bảng cân đối kế toán, như được định nghĩa trong Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam, được công bố ở các thuyết minh thích hợp của báo cáo tài chính này.

5. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Tiền mặt	48.313.917	724.006.798
Tiền gửi ngân hàng	603.979.710	9.122.227.285
	652.293.627	9.846.234.083
Các khoản tương đương tiền		
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	71.500.000.000	-
	72.152.293.627	9.846.234.083

- (i) Khoản tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam – Chi nhánh Ba Đình với lãi suất 2,3%/năm.

6. Phải thu ngắn hạn khách hàng

	31 tháng 12 năm 2023		31 tháng 12 năm 2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ
Công ty TNHH Yên Nhiên Việt	262.069.050	-	2.504.744.640	-
Công ty TNHH May Joy	1.006.777.955	-	-	-
Công ty Cổ Phần S Life	263.139.840	-	-	-
Công ty TNHH Handloyal Outwear	276.890.724	-	-	-
Phải thu khách hàng khác	162.287.272	-	43.533.067	(42.184.573)
	1.971.164.841	-	2.548.277.707	(42.184.573)

Dự phòng thay đổi trong năm như sau

	Năm kết thúc ngày	Năm kết thúc ngày
	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Đầu năm	42.184.573	-
Tăng trong năm	-	42.184.573
Giảm do xóa nợ	(42.184.573)	-
Cuối năm	-	42.184.573

7. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Trả trước cho bên thứ ba		
Chi nhánh Công ty TNHH ô Tô Ngôi Sao Việt Nam	100.000.000	100.000.000
Trung tâm Quy hoạch Xây dựng Hà Nam	90.000.000	-
Trả trước cho khách hàng khác	17.320.950	-
	207.320.950	100.000.000
Trả trước cho bên liên quan (Thuyết minh 32)		
Công ty Cổ phần Appatex	-	635.594.880
	207.320.950	735.594.880

8. Phải thu về cho vay ngắn hạn

	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Bà Nguyễn Thị Mai Hương (Thuyết minh 32) (*)	-	25.080.678.103

(*) Khoản phải thu về cho Bà Nguyễn Thị Mai Hương, Giám đốc, vay không có tài sản thế chấp theo Quyết định của Hội đồng Thành viên số 22062022/QĐ-TH ngày 22 tháng 6 năm 2022. Hạn mức cho vay là 30 tỷ VNĐ với lãi suất 5%/năm. Các khoản cho vay đã được thu hồi vào ngày 14 tháng 6 năm 2023.

9. Phải thu ngắn hạn khác

	Năm kết thúc ngày		Năm kết thúc ngày	
	31 tháng 12 năm 2023		31 tháng 12 năm 2022	
	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ
Ký quỹ, ký cược	136.478.925	-	-	-
Tạm ứng lương cho nhân viên	1.347.052.172	-	-	-
Bà Nguyễn Thị Mai Hương – Phải thu lãi cho vay (Thuyết minh 32)	212.240.266	-	443.516.550	-
Khác	155.839.761	-	-	-
	1.851.611.124		443.516.550	

10. Hàng tồn kho

	31 tháng 12 năm 2023		31 tháng 12 năm 2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ
Nguyên liệu, vật liệu	1.024.235.373	-	126.739.348	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	648.347.884	-	2.000.259.020	-
Thành phẩm gia công	30.799.337	-	2.521.073.524	-
Hàng hóa	-	-	-	-
	1.703.382.594	-	4.648.071.892	-

11. Chi phí trả trước

	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Ngắn hạn		
Công cụ, dụng cụ	17.315.056	29.144.300
Khác	48.574.502	37.713.978
	65.889.558	66.858.278
Dài hạn		
Công cụ, dụng cụ	949.295.829	2.289.740.983
Khác	109.662.123	-
	1.058.957.952	2.289.740.983
	1.124.847.510	2.356.599.261

12. Tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc VNĐ	Máy móc, thiết bị VNĐ	Phương tiện vận tải truyền dẫn VNĐ	Cây lâu năm VNĐ	Tài sản cố định khác VNĐ	Tổng VNĐ
Nguyên giá						
1 tháng 1 năm 2023	83.481.672.171	19.222.414.986	2.949.352.727	1.351.000.000	3.204.465.025	110.208.904.909
Mua trong năm	-	2.593.625.000	-	-	-	2.593.625.000
Thanh lý	-	(2.481.435.000)	-	-	-	(2.481.435.000)
31 tháng 12 năm 2023	83.481.672.171	19.334.604.986	2.949.352.727	1.351.000.000	3.204.465.025	110.321.094.909
Giá trị hao mòn lũy kế						
1 tháng 1 năm 2023	(8.115.965.628)	(6.799.271.861)	(1.588.395.205)	(180.133.344)	(699.839.198)	(17.383.605.236)
Chi phí khấu hao	(3.890.762.640)	(2.697.882.419)	(372.419.088)	(90.066.672)	(456.682.620)	(7.507.813.439)
Thanh lý		35.547.542				35.547.542
31 tháng 12 năm 2023	(12.006.728.268)	(9.461.606.738)	(1.960.814.293)	(270.200.016)	(1.156.521.818)	(24.855.871.133)
Giá trị còn lại						
1 tháng 1 năm 2022	75.365.706.543	12.423.143.125	1.360.957.522	1.170.866.656	2.504.625.827	92.825.299.673
31 tháng 12 năm 2023	71.474.943.903	9.872.998.248	988.538.434	1.080.799.984	2.047.943.207	85.465.223.776

Bao gồm trong nguyên giá của tài sản cố định hữu hình có một số tài sản với nguyên giá là 1.172.738.992 VNĐ đã khấu hao hết tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 (31 tháng 12 năm 2022: 170.000.000 VNĐ) nhưng vẫn còn sử dụng.

Một số tài sản cố định là nhà xưởng, máy móc thiết bị, xe ô tô với tổng giá trị là 35,55 tỷ VNĐ tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 (31 tháng 12 năm 2022: 35,55 tỷ VNĐ) được dùng làm tài sản thế chấp cho các khoản vay ngân hàng như trình bày tại Thuyết minh 19.

13. Tài sản cố định thuê tài chính

	Máy móc, thiết bị VNĐ
Nguyên giá	
1 tháng 1 năm 2023	-
Mua trong kỳ (*)	2.481.435.000
31 tháng 12 năm 2023	2.481.435.000
Giá trị hao mòn lũy kế	
1 tháng 1 năm 2023	-
Chi phí khấu hao	(173.700.450)
31 tháng 12 năm 2023	(173.700.450)
Giá trị còn lại	
1 tháng 1 năm 2023	-
31 tháng 12 năm 2023	2.307.734.550

Cuối thời hạn thuê tài chính, Công ty có quyền mua lại các tài sản này theo lợi ích kinh tế của tài sản đó. Tài sản thuê được đảm bảo bởi các nghĩa vụ thuê (Thuyết minh 19)

14. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31 tháng 12 năm 2023		31 tháng 12 năm 2022	
	Tỷ lệ vốn sở hữu	Tỷ lệ biểu quyết	Tỷ lệ vốn sở hữu	Tỷ lệ biểu quyết
	%	%	%	%
Công ty Cổ phần Đức Mạnh	19,75%	19,75%	-	-

	Giá gốc	31 tháng 12 năm 2023		Giá gốc	31 tháng 12 năm 2022	
		Giá trị	Dự		Giá trị	Dự phòng
		hợp lý (*) VNĐ	phòng VNĐ		hợp lý (*) VNĐ	VNĐ
Công ty Cổ phần Đức Mạnh	7.900.000.000	7.900.000.000	-	-	-	-

Trong năm 2023, Công ty nhận chuyển nhượng từ ông Nguyễn Hiền Dung, bên liên quan, 790.000 cổ phần với giá trị 7.900.000.000 VNĐ theo Hợp đồng chuyển nhượng cổ phần số 2812/2023/HĐCN ngày 28 tháng 12 năm 2023 được Hội đồng quản trị thông qua tại Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 2812/2023/NQ-HĐQT ngày 28 tháng 12 năm 2023.

15. Phải trả người bán ngắn hạn

	31 tháng 12 năm 2023		31 tháng 12 năm 2022	
	Giá trị	Số có khả	Giá trị	Số có khả
	VNĐ	năng trả nợ VNĐ	VNĐ	năng trả nợ VNĐ
Phải trả bên thứ ba				
Công ty TNHH Bao bì YFY Hà Nam	-	-	106.635.157	106.635.157
Công ty TNHH Linh Hiếu	367.977.000	367.977.000	482.036.000	482.036.000
Công ty TNHH Máy may Giang Thành	306.725.000	306.725.000	-	-
Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Trung Dũng	256.308.624	256.308.624	-	-
Khác	1.668.120.963	1.668.120.963	474.546.413	474.546.413
	2.599.131.587	2.599.131.587	1.063.217.570	1.063.217.570

16. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
J-Land Korea Co,Ltd/G-ii Apparel Group, Ltd	711.316.961	-
Noa Group Corp	625.394.625	-
Khác	185.805.202	-
	1.522.516.788	-

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	31 tháng 12 năm 2023	Số phải nộp	Số đã thanh toán/	
			cần trừ	31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ
Thuế giá trị gia tăng	619.692.471	619.692.471	(117.730.596)	117.730.596
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.722.465.930	1.722.465.930	(1.337.526.180)	1.337.526.180
Thuế khác	-	339.713.741	(339.713.741)	-
	2.342.158.401	2.681.872.142	(1.794.970.517)	1.455.256.776

18. Phải trả ngắn hạn khác

	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Bảo hiểm xã hội	1.890.958.690	623.164.466
Bảo hiểm y tế	412.765.505	106.257.750
Bảo hiểm thất nghiệp	155.625.455	22.411.345
	<u>2.459.349.650</u>	<u>751.833.561</u>

19. Vay và nợ thuê tài chính

	31 tháng 12 năm 2023		Trong năm		31 tháng 12 năm 2022		
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Giá trị VND	Chênh lệch tỷ giá hối đoái VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
Vay ngắn hạn							
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam (i)	25.986.397.800	25.986.397.800	67.577.102.430	(63.625.979.343)	814.414.745	21.220.859.970	21.220.859.970
Ngân hàng TMCP Á Châu (ii)	4.200.000.000	4.200.000.000	8.400.000.000	(8.325.000.000)	-	4.125.000.000	4.125.000.000
Ngân hàng TMCP Đông Nam Á (iii)	-	-	-	(3.989.722.800)	(10.126.200)	3.999.849.000	3.999.849.000
Vay dài hạn đến hạn trả							
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam (iv)	500.000.000	500.000.000	500.000.000	(500.000.000)	-	500.000.000	500.000.000
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam (v)	2.700.000.000	2.700.000.000	2.700.000.000	(2.700.000.000)	-	2.700.000.000	2.700.000.000
Loan from Chaillease International Financial Leasing Co., Ltd - Hanoi Branch (vi)	525.443.856	525.443.856	525.443.856	-	-	-	-
	3.725.443.856	3.725.443.856	3.725.443.856	(3.200.000.000)	-	3.200.000.000	3.200.000.000
Vay dài hạn							
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam (iv)	217.143.199	217.143.199	-	(500.000.000)	-	717.143.199	717.143.199
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam (v)	8.100.000.000	8.100.000.000	7.000.000.000	(2.700.000.000)	-	3.800.000.000	3.800.000.000
Loan from Chaillease International Financial Leasing Co., Ltd - Hanoi Branch (vi)	1.034.965.190	1.034.965.190	2.729.578.500	(1.694.613.310)	-	-	-
	9.352.108.389	9.352.108.389	9.729.578.500	(4.894.613.310)	-	4.517.143.199	4.517.143.199
	43.263.950.045	43.263.950.045	89.432.124.786	(84.035.315.450)	804.288.545	37.062.852.169	37.062.852.169

(i) Khoản vay ngắn hạn tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Hà Nam theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2023/8897149/HĐTD có hạn mức tín dụng là 28 tỷ VNĐ (chuyển tiếp từ Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2022/8897149/HĐTD ngày 10 tháng 6 năm 2021); Thời hạn sử dụng hạn mức tín dụng từ ngày 10 tháng 5 năm 2023 đến 10 tháng 5 năm 2024. Các khoản vay này giải ngân bằng USD và chịu lãi suất từ 4,0 - 4,2%/năm. Tài sản đảm bảo khoản vay bao gồm:

- Máy móc thiết bị của Công ty theo Hợp đồng thế chấp số 01/2017/8897149/HĐBĐ ngày 24 tháng 4 năm 2017;
- Nhà xưởng và các công trình gắn liền trên đất của Công ty theo Hợp đồng thế chấp số 02/2017/8897149/HĐBĐ ngày 21 tháng 8 năm 2017 và văn bản sửa đổi số 02/2022/8897149/SĐBS ngày 6 tháng 12 năm 2022;
- Xe ô tô đã qua sử dụng theo Hợp đồng thế chấp số 03/2020/8897149/HĐBĐ ngày 19 tháng 5 năm 2020; và

- Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất của Bà Nguyễn Thị Minh, người nhà của Bà Nguyễn Thị Mai Hương – Giám đốc, theo Hợp đồng thế chấp số 02/2020/8897149/HĐBĐ ngày 19 tháng 5 năm 2020.
- (ii) Khoản vay Ngân hàng TMCP Á Châu - Chi nhánh Hà Nam theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số HNM.DN.2008.280423 ngày 4 tháng 5 năm 2023, có hạn mức là 4,2 tỷ VNĐ. Khoản vay này giải ngân bằng VNĐ có thời hạn 12 tháng kể từ ngày giải ngân và chịu lãi suất 9,8%/năm. Tài sản đảm bảo của khoản vay này bao gồm: bất động sản tại thửa đất số 562, 563 và 564, tờ bản đồ số 7, Khu đô thị Nam Châu Giang, Phường Liêm Chính, Thành phố Phủ Lý, Tỉnh Hà Nam thuộc sở hữu của Ông Nguyễn Tiến Dũng và Bà Ngô Thị Tuyết, người nhà của Bà Nguyễn Thị Mai Hương – Giám đốc.
- (iii) Khoản vay Ngân hàng TMCP Đông Nam Á – Chi nhánh Hà Nam theo Hợp đồng Cấp hạn mức tín dụng số REF2225100212/HĐHMTDLT ngày 15 tháng 9 năm 2022, có hạn mức là 30 tỷ VNĐ. Thời hạn sử dụng hạn mức tín dụng là 12 tháng. Các khoản vay này giải ngân bằng USD và chịu lãi suất 4%/năm. Tài sản đảm bảo của khoản vay này bao gồm: quyền đòi nợ đã hình thành trong tương lai từ hợp đồng gia công xuất khẩu kỹ với các đối tác Handloyal Intermantional Corp., L&K Textile. Khoản vay này đã thanh toán hết vào ngày 28 tháng 3 năm 2023.
- (iv) Khoản vay dài hạn tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Hà Nam theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 02/2022/8897149/HĐTD, có hạn mức là 1,4 tỷ VNĐ. Thời hạn vay là 36 tháng. Khoản vay này giải ngân bằng VNĐ và chịu lãi suất từ ngày nhận nợ đến hết ngày 17 tháng 6 năm 2025 là 7,5%/năm sau đó điều chỉnh định kỳ 6 tháng 1 lần. Tài sản đảm bảo khoản vay là máy móc thiết bị may mặc gồm:
 - 10 bộ máy may lập trình công nghiệp khổ lớn, loại tự động, nhãn hiệu Jack, Model MS 100A+~95SSỖ-F1;
 - 4 bộ máy may dưỡng tự động Vmas, Model VMS-K9-1308A; và
 - 1 máy nhồi lông vũ ngành may SCR-2P-8G.
- (v) Khoản vay dài hạn tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Hà Nam theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 03/2022/8897149/HĐTD, ngày 8 tháng 12 năm 2022, có hạn mức là 13,5 tỷ VNĐ. Thời hạn vay là 60 tháng. Khoản vay này giải ngân bằng VNĐ và chịu lãi suất từ 10,5%/năm sau đó điều chỉnh định kỳ 6 tháng 1 lần. Tài sản đảm bảo khoản vay bao gồm: toàn bộ tài sản hình thành từ vốn vay và các tài sản, hạng mục gắn liền trên đất theo Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất số DH 715592, vào sổ cấp Giấy chứng nhận số CS07467.
- (vi) Khoản nợ thuế tài chính theo Hợp đồng cho thuê tài chính số C230421312 đề ngày 14 tháng 4 năm 2023, ký giữa Công ty và Công ty Cho thuê Tài chính TNHH MTV Quốc tế Chaillease – Chi nhánh Hà Nội. Thời hạn thuế tài chính là 48 tháng, với mức lãi suất tạm tính là 13,5-13,69%/ năm. Khoản nợ thuế tài chính được bảo đảm bằng khoản ký quỹ có giá trị là 136.478.925 VNĐ và tài sản thuế.

20. Nguồn vốn chủ sở hữu

	Vốn điều lệ VNĐ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối VNĐ	Thặng dư vốn cổ phần	Tổng VNĐ
Số dư, 1 tháng 1 năm 2022	92.450.000.000	5.404.735.806	-	97.854.735.806
Phân phối lợi nhuận (i)	-	(5.000.000.000)	-	(5.000.000.000)
Lợi nhuận thuần trong năm	-	5.124.191.694	-	5.124.191.694
Số dư, 31 tháng 12 năm 2022	92.450.000.000	5.528.927.500	-	97.978.927.500
Số dư, 1 tháng 1 năm 2023	92.450.000.000	5.528.927.500	-	97.978.927.500
Tăng trong năm (ii)	18.030.000.000	-	-	18.030.000.000
Thặng dư vốn cổ phần	-	-	(28.000.000)	(28.000.000)
Lợi nhuận thuần trong năm	-	6.486.662.625	-	6.486.662.625
Số dư, 31 tháng 12 năm 2023	110.480.000.000	12.015.590.125	(28.000.000)	122.467.590.125

- (i) Căn cứ Quyết định số 912/2022/TH/NQ-HĐTV của Hội đồng Thành viên Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam ngày 19 tháng 12 năm 2022, Công ty thông qua phương án chi trả lợi nhuận cho chủ sở hữu là Công ty Cổ phần Appatex với số tiền là 5.000.000.000 VNĐ. Toàn bộ số tiền đã được thực hiện chi trả trong tháng 12 năm 2022.
- (ii) Trong năm 2023, Công ty đã tăng vốn góp của chủ sở hữu theo Quyết định số 0605b/2022/QĐ-HĐTV ngày 6 tháng 5 năm 2022 về việc tăng vốn điều lệ thêm 18.030.000.000 VNĐ thông qua phương án phát hành cổ phiếu lần đầu ra công chúng để chuyển đổi Công ty Trách nhiệm Hữu hạn thành Công ty Cổ phần.

21. Vốn cổ phần

Theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp lần gần nhất, vốn cổ phần của Công ty là 110,48 tỷ VNĐ, được chia thành 11.048.000 cổ phiếu phổ thông với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phần. Mỗi cổ phiếu phổ thông tương ứng cho một phiếu biểu quyết tại cuộc họp cổ đông của Công ty. Các cổ đông được nhận cổ tức theo công bố tại từng thời điểm. Tất cả các cổ phiếu phổ thông đều có thứ tự ưu tiên như nhau đối với tài sản còn lại của Công ty. Trong trường hợp các cổ phiếu được Công ty mua lại, tất cả các quyền sẽ bị tạm dừng cho đến khi chúng được phát hành lại.

Chi tiết góp vốn của chủ sở hữu:

	Cổ phần	Giá trị (VNĐ)	Vốn điều lệ đăng ký
			Tỷ lệ sở hữu (%)
Công ty Cổ phần Appatex	9.245.000	92.450.000.000	83,68%
Cổ đông khác	1.803.000	18.030.000.000	16,32%
	11.048.000	110.480.000.000	100%

Cổ phiếu phát hành:

	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
	Số lượng cổ phiếu	Số lượng cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	11.048.000	9.245.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	11.048.000	9.245.000
- Cổ phiếu phổ thông	11.048.000	9.245.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	11.048.000	9.245.000
- Cổ phiếu phổ thông	11.048.000	9.245.000

22. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm kết thúc ngày	Năm kết thúc ngày
	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Lãi kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp (VNĐ)	6.486.662.625	5.124.191.694
Số lượng cổ phiếu phổ thông bình quân gia quyền lưu hành trong kỳ (Cổ phiếu)	10.489.811	9.245.000
Lãi cơ bản trên một cổ phiếu (VNĐ/cổ phiếu)	618	554

23. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

23.1 Tài sản nhận giữ hộ

Tại ngày 31 tháng 12, Công ty đang nắm giữ một số nguyên vật liệu của khách hàng cho các hợp đồng gia công chưa hoàn thành như sau:

Tên vật tư	Đơn vị tính	31 tháng 12 năm 2023		31 tháng 12 năm 2022	
		Số lượng	Chất lượng	Số lượng	Chất lượng
Vải	Mét vuông	739.747,70	Bình thường	687.041,44	Bình thường
Chỉ	Cuộn	-	Bình thường	39.954.000,00	Bình thường
Chỉ	Mét	-	Bình thường	3.995,61	Bình thường
Bông/Lông	Mét	-	Bình thường	90.790,99	Bình thường
Bông/Lông	Kilogam	-	Bình thường	6.251,17	Bình thường
Cúc	Bộ	-	Bình thường	830.072,48	Bình thường
Cúc	Cái/Chiếc	34.557,28	Bình thường	10.831,87	Bình thường
Khác (Ô zê, Bo dệt)	Bộ/Mét	-	Bình thường	739.423,67	Bình thường
Khác (Nhãn, mác, khóa,...)	Cái/Chiếc	1.285.836,35	Bình thường	2.488.146,07	Bình thường
Khác (Nhãn, mác, khóa,...)	Mét	820.748,41	Bình thường	2.110.425,64	Bình thường
Khác (Chun, dây dệt)	Mét	2.185,00	Bình thường	312.853,91	Bình thường

23.2 Ngoại tệ các loại

	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
Tiền và tương đương tiền có gốc ngoại tệ:		
- Đô la Mỹ	24.541	885

24. Doanh thu

	Năm kết thúc ngày	Năm kết thúc ngày
	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Doanh thu gia công hàng trong nước	22.891.126.814	52.850.073.965
Doanh thu gia công hàng xuất khẩu	56.760.056.137	71.577.197.538
	79.651.182.951	124.427.271.503

25. Giá vốn hàng bán

	Năm kết thúc ngày	Năm kết thúc ngày
	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Giá vốn hàng gia công trong nước	16.333.235.373	41.682.251.752
Giá vốn hàng gia công xuất khẩu	34.341.621.937	51.868.648.480
	50.674.857.310	93.550.900.232

26. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Thu nhập lãi tiền gửi	335.194.022	755.065
Thu nhập lãi cho vay	524.127.887	442.598.181
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	353.923.546	380.750.403
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	-	269.060.284
	1.213.245.455	1.093.163.933

27. Chi phí hoạt động tài chính

	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Chi phí lãi vay	3.097.242.526	1.175.184.020
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	15.659.483	1.681.802.438
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	858.956.848	-
	3.971.858.857	2.856.986.458

28. Chi phí bán hàng

	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.340.815.094	3.707.771.628
Chi phí khác	25.778.226	29.827.782
	3.366.593.320	3.737.599.410

29. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Chi phí nhân công	9.073.792.690	13.363.570.452
Chi phí khấu hao	3.681.268.536	3.216.277.380
Chi phí dịch vụ mua ngoài	634.606.274	1.242.065.707
Chi phí khác	1.250.039.459	943.447.962
	14.639.706.959	18.765.361.501

30. Chi phí sản xuất và hoạt động theo yếu tố

	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Chi phí nguyên vật liệu	2.405.520.500	3.219.361.246
Chi phí gia công thuê ngoài	2.977.203.876	21.862.529.933
Chi phí nhân công	43.424.033.515	68.030.531.995
Chi phí khấu hao	7.681.513.889	6.898.315.029
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.350.700.486	10.273.490.212
	64.838.972.266	110.284.228.415

31. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp của Chính phủ ("TNDN") theo thuế suất thuế TNDN chung hiện hành là 20%.

Bảng đối chiếu thuế suất thực tế như sau:

	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022
	VNĐ	VNĐ
Lợi nhuận kế toán trước thuế	8.209.128.555	6.461.717.874
<i>Điều chỉnh cho:</i>		
Chi phí không được trừ	353.606.818	343.082.348
Lỗi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện năm nay	54.668.304	5.074.026
Lỗi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện năm trước thực hiện trong năm nay	(5.074.026)	(122.243.350)
Thu nhập tính thuế	8.612.329.651	6.687.630.898
Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
Chi phí thuế TNDN	1.722.465.930	1.337.526.180

Việc tính thuế TNDN còn tùy thuộc vào việc kiểm tra và phê duyệt của cơ quan thuế.

Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Thuế hoãn lại không được ghi nhận trên bản cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 vì Công ty không phát sinh các khoản chênh lệch tạm thời đáng kể.

32. Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Trong năm, Công ty có các bên liên quan như sau:

Bên liên quan	Quan hệ
Công ty Cổ phần Appatex	Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Đức Mạnh	Công ty liên kết của Công ty mẹ
Ông Nguyễn Tiến Dũng	Người nhà của Giám đốc
Bà Nguyễn Thị Mai Hương	Giám đốc
Ông Trần Trung Trường	Thành viên Hội đồng Thành viên trước đây

Trong năm, Công ty đã thực hiện giao dịch với các bên liên quan như sau:

Các bên liên quan	Nội dung giao dịch	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023	Năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022
		VNĐ	VNĐ
Công ty Cổ phần Appatex	Chi phí gia công	600.300.000)	4.276.696.320
	Doanh thu bán hàng	923.860.000	10.546.553.700
	Chia lợi nhuận	-	5.000.000.000
Công ty Cổ phần Đức Mạnh	Chi phí gia công	1.320.000.000	337.089.600
Bà Nguyễn Thị Mai Hương	Cho vay	-	48.592.513.922
	Lãi cho vay	524.127.887	443.516.550
Ông Nguyễn Tiến Dũng	Mua cổ phần	7.900.000.000	-
Ông Trần Trung Trường	Cho vay	30.941.900.555	-

Công ty Cổ phần Tứ Hải Hà Nam

Tại ngày 31 tháng 12, số dư với các bên liên quan như sau:

Các bên liên quan	Số dư	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
		VND	VND
Công ty Cổ phần Appatex	Trả trước cho người bán (Thuyết minh 7)	-	635.594.880
Bà Nguyễn Thị Mai Hương	Phải thu về cho vay (Thuyết minh 8)	-	25.080.678.103
	Phải thu về lãi cho vay (Thuyết minh 9)	212.240.266	443.516.550

Cam kết thế chấp khoản vay

Công ty nhận được cam kết từ một số cá nhân là Bà Nguyễn Thị Minh, Ông Nguyễn Tiến Dũng và Bà Ngô Thị Tuyết người nhà của Giám đốc sử dụng tài sản cá nhân để thế chấp các khoản vay của Công ty như trình bày tại Thuyết minh 19.

33. Thu nhập của Ban Giám đốc

Trong năm, thù lao nhận được của Ban Giám đốc như sau:

	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
	VND	VND
Lương và các khoản thù lao khác	85.081.206	-

34. Cam kết

Cam kết thuê hoạt động

Tại ngày 31 tháng 12, Công ty có cam kết theo hợp đồng thuê đất số 60/HĐTD ngày 28 tháng 7 năm 2017 giữa Công ty và UBND tỉnh Hà Nam với tổng diện tích thuê 15.365 m² và thời hạn thuê 45 năm, từ năm 2017 không hủy ngang như sau:

	31 tháng 12 năm 2023	31 tháng 12 năm 2022
	VND	VND
Trong năm tới	246.779.520	246.779.520
Từ 2 đến 5 năm	987.118.080	987.118.080
Trên 5 năm	8.143.724.160	8.143.724.160
	9.377.621.760	9.377.621.760

35. Số liệu so sánh

Báo cáo tài chính năm hiện tại được lập tại ngày và cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023. Các số liệu so sánh trên bảng cân đối kế toán, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ và thuyết minh báo cáo tài chính được mang sang từ báo cáo tài chính được lập tại ngày và cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022 đã được kiểm toán.

36. Sự kiện sau ngày lập báo cáo tài chính

Không có sự kiện quan trọng nào phát sinh sau ngày báo cáo có ảnh hưởng tới tình hình tài chính của Công ty được trình bày trong Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 hoặc kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho năm kết thúc cùng ngày.

37. Phê duyệt Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính đã được Ban Giám đốc phê duyệt để phát hành.

Hà Nam, Việt Nam
Ngày 28 tháng 3 năm 2024



Nguyễn Thị Mai Hương
Giám đốc

Nguyễn Thị Hương
Kế toán trưởng

Trần Thị Thu Hiền
Người lập



U.S. AIR FORCE

H.H.H.