

CÔNG TY CỔ PHẦN VĂN HÓA  
PHƯƠNG NAM

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

Số: 21/CV/PNC-2024

Ngày 22 tháng 06 năm 2024

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ  
CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGĐCK TP.HCM**

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP. HCM**

- Tổ chức niêm yết : **CÔNG TY CỔ PHẦN VĂN HÓA PHƯƠNG NAM**
- Mã chứng khoán : **PNC**
- Trụ sở chính : 940 đường 3 tháng 2, phường 15, quận 11, Tp. Hồ Chí Minh
- Điện thoại : 028 38663447 Fax: 028 38663449
- Người thực hiện công bố thông tin: **NGUYỄN HỮU HOẠT** (Người được ủy quyền Công bố thông tin)
- Địa chỉ: Số 1H đường số 6, Cư xá Bình Thới, Quận 11, Tp. HCM
- Điện thoại (di động, cơ quan, nhà riêng): : 028 38663447 Fax: 028 38663449
- Loại thông tin công bố:  24 giờ;  72 giờ;  định kỳ  
 bất thường;  Theo yêu cầu
- Nội dung thông tin công bố:
  - **Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2024**
  - **Biên bản họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2024**
- Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 22/06/2024 tại đường dẫn [www.pnc.com.vn](http://www.pnc.com.vn) của công ty.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

**Tài liệu đính kèm:** Nghị quyết ĐHĐCĐ, biên bản họp ĐHĐCĐ và các tài liệu liên quan.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu tại VPCT

**CÔNG TY CP VĂN HÓA PHƯƠNG NAM  
NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT**



**NGUYỄN HỮU HOẠT**

Số: 01/NQ – ĐHĐCĐ – 2024

TP. Hồ Chí Minh, ngày 22 tháng 06 năm 2024

## NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VĂN HÓA PHƯƠNG NAM

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Luật Chứng Khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam;
- Căn cứ các Báo cáo, Tờ trình của Hội đồng quản trị (HDQT) và Ban kiểm soát (BKS) tại Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2024;
- Căn cứ Biên bản họp ĐHĐCĐ thường niên số 01/BBH – ĐHĐCĐ – 2024 ngày 22/06/2024 của Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam (PNC);
- Căn cứ Kết quả biểu quyết các Báo cáo và Tờ trình tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 ngày 22/06/2024.

### QUYẾT NGHỊ:

**Điều 1.** Thông qua Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023.

**Điều 2.** Thông qua Chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2024 như sau:

- Tổng doanh thu thuần dự kiến: 625 tỷ đồng
- Lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp: 17 tỷ đồng.

Đại hội đồng cổ đông ủy quyền Hội đồng quản trị xem xét diễn biến tình hình kinh tế chung của thị trường ảnh hưởng đến hoạt động của Công ty trong năm để quyết định điều chỉnh Kế hoạch kinh doanh – các chỉ tiêu tài chính năm 2024 cho phù hợp thực tế.

**Điều 3.** Thông qua Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024: Hội đồng quản trị Công ty trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 quyết định dựa trên kết quả kinh doanh của Công ty năm 2024.

**Điều 4.** Thông qua Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán.

**Điều 5.** Thông qua Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023.

**Điều 6.** Thông qua phân phối lợi nhuận năm 2023: tỷ lệ cổ tức năm 2023 là 5%.

**Điều 7.** Thông qua mức thù lao năm 2024 của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát như sau:

1. Thù lao của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát:

- Thù lao của Chủ tịch HĐQT: 5,000,000 đồng/tháng
- Thù lao của Thành viên HĐQT: 5,000,000 đồng/tháng
- Thù lao của Trưởng Ban kiểm soát: 5,000,000 đồng/tháng
- Thù lao của Thành viên Ban kiểm soát: 3,000,000 đồng/tháng.



2. Tiền thưởng của HĐQT:

- 1% lợi nhuận sau thuế nếu Công ty đạt mục tiêu kế hoạch lợi nhuận đề ra.
- 1% lợi nhuận sau thuế và 10% trên phần vượt mục tiêu kế hoạch lợi nhuận sau thuế nếu Công ty vượt mục tiêu kế hoạch lợi nhuận đề ra.

**Điều 8. Thông qua Tờ trình về đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để kiểm toán, soát xét các Báo cáo tài chính năm 2024 như sau:**

1. Thông qua các tiêu thức lựa chọn và danh sách 03 đơn vị kiểm toán độc lập theo thứ tự ưu tiên để Ban kiểm soát làm căn cứ lựa chọn đơn vị cung cấp dịch vụ kiểm toán và soát xét các Báo cáo tài chính trong năm tài chính 2024 của Công ty gồm:
  - Công ty TNHH Kiểm Toán Và Tư Vấn A&C.
  - Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ Tin học MOORE AISC.
  - Công ty TNHH Kiểm Toán & Tư Vấn RSM Việt Nam.
2. Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định lựa chọn một trong 03 Công ty kiểm toán nêu trên theo đề xuất của Ban kiểm soát.
3. Giao Tổng Giám đốc đàm phán, ký kết hợp đồng cung cấp dịch vụ kiểm toán với Công ty kiểm toán được chọn để thực hiện kiểm toán và soát xét các Báo cáo tài chính trong năm tài chính 2024 của Công ty.

**Điều 9. Thông qua Tờ trình về hợp đồng, giao dịch mua bán hàng hóa, cung cấp dịch vụ giữa Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam và các công ty con.**

Đại hội đồng cổ đông giao, ủy quyền cho Hội đồng quản trị lựa chọn, quyết định các hợp đồng, giao dịch giữa Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam và các công ty con do Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam sở hữu 100% vốn điều lệ, bao gồm cả các công ty con được điều hành, quản lý bởi một hoặc nhiều thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Tổng giám đốc của Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam được ký kết, thực hiện trong năm 2024 thuộc thẩm quyền chấp thuận của Đại hội đồng cổ đông theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

**Điều 10. Nghị quyết này đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam thông qua toàn văn bản tại cuộc họp ngày 22/06/2024. Hội đồng quản trị căn cứ nội dung Nghị quyết này để triển khai thực hiện.**

**Điều 11. Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký.**

Nghị quyết sẽ được công bố thông tin theo đúng quy định của pháp luật.

TM. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG  
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



NGUYỄN HỮU HOẠT

Số: 01/BBH – ĐHĐCĐ – 2024

TP. Hồ Chí Minh, ngày 22 tháng 06 năm 2024

**BIÊN BẢN HỌP**  
**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN VĂN HÓA PHƯƠNG NAM (PNC)**

Mã chứng khoán: PNC

Trụ sở chính: Số 940 đường 3/2, Phường 15, Quận 11, Thành phố Hồ Chí Minh

Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số: 0301860552 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 31 tháng 5 năm 2004; đăng ký thay đổi lần thứ 27 ngày 26 tháng 10 năm 2022.

Vào lúc 09 giờ 00 phút ngày 22 tháng 06 năm 2024, tại trụ sở Công ty Cổ Phần Văn hóa Phương Nam (“PNC”) đã tiến hành cuộc họp Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2024 như sau:

**A. NGHI THỨC ĐẠI HỘI**

**I. Báo cáo kết quả kiểm tra điều kiện tiến hành Đại hội:**

Bà Hà Thị Mai Phương, Thành viên Ban kiểm soát (BKS) báo cáo kiểm tra điều kiện tiến hành Đại hội:

- Tổng số cổ đông/đại diện cổ đông tham dự Đại hội được triệu tập có mặt tính đến lúc 09 giờ 00 phút ngày 22 tháng 06 năm 2024 là 17 người, sở hữu và đại diện sở hữu 9.880.764 cổ phần có quyền biểu quyết, chiếm tỷ lệ 92,42% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam.
- Căn cứ quy định của Luật Doanh nghiệp 2020 và Điều lệ Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam, ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 đã đủ điều kiện tiến hành.

**II. Giới thiệu Chủ tọa, Đoàn chủ tọa cuộc họp ĐHĐCĐ:**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp 2020, Điều lệ Công ty và sự thống nhất của Hội đồng quản trị, Đoàn chủ tọa cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 gồm:

- Ông Nguyễn Hữu Hoạt – Chủ tịch HĐQT – Chủ tọa Đại hội.
- Bà Nguyễn Như Quỳnh – Phó Chủ tịch HĐQT, Tổng Giám đốc – Thành viên Đoàn chủ tọa.

**III. Chủ tọa khai mạc cuộc họp ĐHĐCĐ:**

Ông Nguyễn Hữu Hoạt tuyên bố khai mạc cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.

**IV. Chủ tọa chỉ định Ban Thư ký Đại hội:**

- Bà Lê Nguyễn Hoài Thương
- Bà Phạm Thị Hằng.



## V. Đại hội biểu quyết thông qua Ban kiểm phiếu:

Chủ tọa giới thiệu Ban Kiểm phiếu để Đại hội biểu quyết thông qua, gồm Ông/Bà có tên sau đây:

1. Bà Ngô Kim Thủy – cô đồng
2. Bà Nguyễn Thị Thanh Thảo
3. Ông Lê Trung Thành

Sau khi Chủ tọa giới thiệu Ban kiểm phiếu, cô đồng tiến hành biểu quyết thông qua Ban kiểm phiếu với kết quả như sau:

- Số phiếu tán thành : 9.980.764 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.
- Số phiếu không tán thành: 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.
- Số phiếu không có ý kiến : 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0 %.

## VI. Thông qua Chương trình Đại hội:

Ông Nguyễn Hữu Hoạt trình bày các nội dung Chương trình nghị sự gồm:

1. Xem xét và thông qua Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023.
2. Xem xét và thông qua Kế hoạch hoạt động năm 2024.
3. Xem xét và thông qua Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán.
4. Xem xét và thông qua Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm Soát năm 2023.
5. Xem xét và thông qua các Tờ trình:
  - a. Tờ trình về việc phân phối lợi nhuận năm 2023.
  - b. Tờ trình về việc chi trả thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2024.
  - c. Tờ trình về đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2024.
  - d. Tờ trình về các giao dịch mua bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ giữa Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam và các Công ty con.
6. Thông qua Biên bản họp và Nghị quyết ĐHĐCĐ.

Đại hội biểu quyết thông qua Chương trình nghị sự với kết quả biểu quyết như sau:

- Số phiếu tán thành : 9.980.764 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.
- Số phiếu không tán thành: 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.
- Số phiếu không có ý kiến : 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0 %.

## VII. Thông qua Quy chế làm việc tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2024:

Chủ tọa trình bày Quy chế làm việc tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.

Sau khi Chủ tọa trình bày, cô đồng tiến hành biểu quyết thông qua Quy chế làm việc tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 với kết quả như sau:

- Số phiếu tán thành : 9.980.764 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.
- Số phiếu không tán thành: 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.
- Số phiếu không có ý kiến : 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0 %.

## **B. NỘI DUNG ĐẠI HỘI**

### **I. Trình bày các Báo cáo, Tờ trình tại Đại hội:**

1. Ông Nguyễn Hữu Hoạt trình bày Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị, Báo cáo của thành viên Hội đồng quản trị độc lập năm 2023, Kế hoạch hoạt động và kinh doanh, cổ tức năm 2024.
2. Ông Nguyễn Hữu Hoạt trình bày Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán.
3. Bà Hà Thị Mai Phương – Thành viên Ban kiểm soát trình bày Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023.
4. Ông Nguyễn Hữu Hoạt trình bày các Tờ trình gồm:
  - a. Tờ trình về việc phân phối lợi nhuận năm 2023: Vừa qua Hội đồng quản trị Công ty đã nhận được ý kiến của các cổ đông lớn về việc chia cổ tức năm 2023, Hội đồng quản trị đã họp bàn trên cơ sở tiếp thu ý kiến của cổ đông và căn cứ vào tình hình chung của Công ty, kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua tỷ lệ chia cổ tức năm 2023 là 5%.  
Về tỷ lệ cổ tức năm 2024, Hội đồng quản trị Công ty sẽ căn cứ vào kết quả kinh doanh năm 2024 trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 quyết định.
  - b. Tờ trình về việc chi trả thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2024.
  - c. Tờ trình về đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2024.
  - d. Tờ trình về các giao dịch mua bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ giữa Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam và các Công ty con.

### **II. Đại hội thảo luận**

#### **1. Ý kiến của đại diện theo ủy quyền Cổ đông Tổng Công ty Liksin – Bà Nguyễn Thị Lan:**

- Về tài liệu Đại hội: Chúng tôi thấy tài liệu đã rất rõ ràng, minh bạch, công khai, bản thuyết minh chi tiết. Chúng tôi trân trọng sự cố gắng của Công ty, Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát trong tình hình kinh tế khó khăn.
- Chúng tôi đồng ý thông qua tất cả các Báo cáo và Tờ trình tại Đại hội. Đồng ý mức chia cổ tức năm 2023 là 5%, tuy nhiên chúng tôi cũng có đề xuất Hội đồng quản trị, Ban điều hành cân nhắc chia cổ tức cho cổ đông ở mức cao nhất phù hợp với tình hình Công ty.
- Thống nhất tất cả các chỉ tiêu kinh doanh năm 2024 do Hội đồng quản trị trình tại Đại hội đồng cổ đông. Đề nghị Công ty tiếp tục duy trì, phát triển và hoàn thành các chỉ tiêu 2024 đã đề ra.

#### **2. Chủ toạ trả lời:**

- Chúng tôi cảm ơn Quý cổ đông đã thấu hiểu, Hội đồng quản trị cũng rất mong muốn được chia cổ tức ở mức cao nhất tuy nhiên hiện nguồn lực chưa cho phép. Chúng tôi sẽ cố gắng nhiều hơn nữa trong tương lai để có thể hoạt động hiệu quả hơn và tăng mức chia cổ tức cao hơn cho cổ đông.

### **III. Kết quả biểu quyết các nội dung Báo cáo và Tờ trình:**

Ông Nguyễn Hữu Hoạt cập nhật tính đến thời điểm biểu quyết vào lúc 09 giờ 50 phút ngày 22/06/2024, tổng số cổ đông/đại diện cổ đông tham dự Đại hội là 20 người, sở hữu và đại diện sở hữu 9.985.193 cổ phần, tương đương 9.985.193 số phiếu biểu quyết, chiếm tỷ lệ 92,46% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam.

#### **Kết quả biểu quyết:**

#### **1. Về Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023:**

##### **Kết quả biểu quyết thông qua:**

- Số phiếu tán thành : 9.985.193 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.
- Số phiếu không tán thành: 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.
- Số phiếu không có ý kiến : 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.

#### **2. Về Chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2024:**

##### **Kết quả biểu quyết thông qua:**

- Số phiếu tán thành : 9.985.193 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.
- Số phiếu không tán thành: 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.
- Số phiếu không có ý kiến : 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.

#### **3. Về Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024: HĐQT Công ty trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 quyết định dựa trên kết quả kinh doanh của Công ty năm 2024:**

##### **Kết quả biểu quyết thông qua:**

- Số phiếu tán thành : 9.985.193 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.
- Số phiếu không tán thành: 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.
- Số phiếu không có ý kiến : 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.

#### **4. Về việc thông qua Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán:**

##### **Kết quả biểu quyết thông qua:**

- Số phiếu tán thành : 9.985.193 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.
- Số phiếu không tán thành: 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.
- Số phiếu không có ý kiến : 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.

#### **5. Về Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm Soát năm 2023:**

##### **Kết quả biểu quyết thông qua:**

- Số phiếu tán thành : 9.985.193 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.
- Số phiếu không tán thành: 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.
- Số phiếu không có ý kiến : 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.

**6. Về phân phối lợi nhuận năm 2023: tỷ lệ cổ tức năm 2023 là 5%:**

**Kết quả biểu quyết thông qua:**

- Số phiếu tán thành : 9.985.193 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.
- Số phiếu không tán thành: 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.
- Số phiếu không có ý kiến : 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.

**7. Về Tờ trình về việc chi trả thù lao Hội đồng quản trị, Ban Kiểm Soát năm 2024:**

**Kết quả biểu quyết thông qua:**

- Số phiếu tán thành : 9.985.193 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.
- Số phiếu không tán thành: 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.
- Số phiếu không có ý kiến : 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.

**8. Về Tờ trình về đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2024:**

**Kết quả biểu quyết thông qua:**

- Số phiếu tán thành : 9.985.193 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.
- Số phiếu không tán thành: 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.
- Số phiếu không có ý kiến : 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.

**9. Về Tờ trình về các giao dịch mua bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ giữa Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam và các Công ty con:**

**Kết quả biểu quyết thông qua:**

- Số phiếu tán thành : 9.985.193 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.
- Số phiếu không tán thành: 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.
- Số phiếu không có ý kiến : 0 phiếu, chiếm tỷ lệ 0%.

**IV. Chủ tọa công bố kết quả cuộc họp, các quyết định của ĐHĐCĐ:**

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 ngày 22 tháng 06 năm 2024 đã thông qua các nội dung, Báo cáo, Tờ trình như đã biểu quyết nêu trên, Chủ tọa sẽ ký ban hành Nghị quyết Đại hội theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

**V. Thông qua Biên bản và Nghị quyết Đại hội:**

Theo yêu cầu của Chủ tọa, Thư ký Đại hội đọc toàn văn Biên bản Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024. Đại hội biểu quyết và thống nhất thông qua toàn văn Biên bản Đại hội với số phiếu tán thành là 9.985.193 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.

Thư ký Đại hội đọc toàn văn Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024. Đại hội biểu quyết và thống nhất thông qua toàn văn Nghị quyết với số phiếu tán thành là 9.985.193 phiếu, chiếm tỷ lệ 100%.



**C. BẾ MẠC ĐẠI HỘI**

Chủ tọa tuyên bố bế mạc Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 ngày 22 tháng 06 năm 2024 sau khi Biên bản và Nghị quyết Đại hội đã được thông qua.

Biên bản và Nghị quyết của Đại hội sẽ được công bố thông tin theo quy định.

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam kết thúc vào lúc 10 giờ 30 phút cùng ngày.

**TM. BAN THƯ KÝ**



**LÊ NGUYỄN HOÀI THƯƠNG**

**TM. CHỦ TỌA ĐOÀN**



**NGUYỄN HỮU HOẠT**



Tp. HCM, ngày 30 tháng 05 năm 2024

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2023  
VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2024**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam**

Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty Cổ phần Văn hóa Phương Nam (sau đây viết tắt là “Công ty” hoặc “PNC”) báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) về hoạt động của HĐQT năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 như sau:

- Tên công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN VĂN HÓA PHƯƠNG NAM.
- Địa chỉ: 940, đường Ba Tháng Hai, phường 15, quận 11, TP. Hồ Chí Minh
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần: 0301860552 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 31/05/2004, đăng ký thay đổi lần thứ 26 ngày 15/08/2019.
- Điện thoại: (84-28) 3866 3447; Fax: (84-28) 3866 3449
- Vốn điều lệ: 110.402.410.000 đồng (Một trăm mười tỷ, bốn trăm lẻ hai triệu, bốn trăm mười nghìn đồng).
- Mã chứng khoán: PNC

**I. BÁO CÁO VỀ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CỦA CÔNG TY NĂM 2023**

Năm 2023 tiếp tục chứng kiến những biến động, ảnh hưởng mạnh mẽ đến sự phục hồi kinh tế của các nền kinh tế thế giới nói chung và kinh tế Việt Nam nói riêng.

Những biến động địa chính trị trong năm 2022 kéo dài sang năm 2023 như tình hình chiến sự tại Syria, Ukraine và gần đây là Israel – Hamas đã gây ách tắc chuỗi cung ứng nguyên vật liệu, hàng hóa trên thế giới. Cùng với đó là xu hướng duy trì lãi suất cao để đối phó với tỷ lệ lạm phát của các nền kinh tế lớn trên thế giới cũng góp phần làm trì trệ sự phục hồi kinh tế thế giới có ảnh hưởng trực tiếp và gián tiếp đến sự phục hồi kinh tế Việt Nam.

Ngoài các nhân tố nêu trên, kinh tế Việt Nam có những biến động không thuận lợi, thể hiện qua sự phục hồi chậm chạp GDP và chỉ phục hồi vào cuối năm 2023 ở mức 5,05%, thấp hơn kỳ vọng 6,5% và thấp hơn các năm trước dịch Covid-19. Cụ thể, thị trường tài chính và thị trường trái phiếu biến động mạnh, kéo theo sự suy giảm và thu hẹp quy mô của nhóm ngành lớn như bất động sản, xây dựng... Sự ảnh hưởng của nhóm ngành này và sự suy giảm tốc độ phục hồi của kinh tế thế giới đã kéo theo sự thu hẹp hoạt động của các nhóm ngành chủ lực của Việt Nam như dệt may, thời trang... Hậu quả là làn sóng sa thải nhân sự,

cắt giảm lương đã làm suy giảm sức mua chung của thị trường bán lẻ nói chung và hệ thống nhà sách nói riêng. Cùng với đó là sự dịch chuyển xu hướng tiêu dùng trực tuyến của một bộ phận người tiêu dùng cũng ảnh hưởng đến hoạt động của hệ thống nhà sách.

Mặc dù phải đối mặt với các khó khăn, thách thức chung của nền kinh tế, nhưng với sự nỗ lực của Ban điều hành và tập thể cán bộ công nhân viên, Công ty đã đạt được những kết quả hoạt động tích cực trong năm 2023

#### **VỀ CHỈ TIÊU KẾT QUẢ KINH DOANH:**

Số TT	CHỈ TIÊU	TH 2022	TH 2023	KH 2023	Tỷ lệ 2023/ 2022	Tỷ lệ TH/KH
1.	Doanh thu thuần	710,600	653,329	711,000	91,9%	91,9%
2.	Tổng lợi nhuận trước thuế	17,707	23,167	18,000	130,8%	128,7%
3.	Tổng lợi nhuận sau thuế	13,257	16,779	11,412	126,6%	147,0%

Để đạt được kết quả hoạt động kinh doanh tích cực như trên, Công ty đã thực hiện nhiều giải pháp chiến lược kinh doanh như:

- Thường xuyên đánh giá sự thay đổi của thị trường, nhu cầu mua sắm của người tiêu dùng để chủ động thay đổi cơ cấu, chủng loại sản phẩm. Đồng thời, trong bối cảnh chi phí đầu vào tăng cao, Công ty cũng đã triển khai luân phiên nhiều phương án tiết kiệm chi phí, kiểm soát chi phí từ khâu hoạt động kinh doanh đến quản lý nhằm đảm bảo tối ưu biên lợi nhuận của Công ty.
- Liên tục nghiên cứu thị trường, tìm kiếm các thị trường tiềm năng nhằm đầu tư các dự án nhà sách, mở rộng mạng lưới kinh doanh.

Bên cạnh việc hoàn thành các chỉ tiêu tài chính, Công ty còn triển khai được các hoạt động cộng đồng, dự án tiêu biểu và đạt được thành tích cao như sau:

- Tựa sách Phương Nam Book đạt Giải thưởng Sách Quốc gia lần thứ 6 – năm 2023. Ở hạng mục “Sách Văn hóa, Văn học và Nghệ thuật” xướng tên tác phẩm “Sài Gòn – Gia Định- Chợ Lớn: Ký ức rực rỡ” đạt giải Khuyến khích. Ngoài ra, tác phẩm “Nếu biết trăm năm là hữu hạn” đạt Giải phát hành do Bộ Thông tin và Truyền thông trao tặng.
- Năm 2023 Nhà sách Phương Nam tham gia chuỗi sự kiện hội sách trải dài ở khắp tỉnh thành từ Bắc vào Nam: TP. Hồ Chí Minh, Hà Nội, Bắc Giang, Bắc Ninh, Huế, Đà Nẵng, Nha Trang, Bình Dương, Hải Phòng...

## **II. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT NĂM 2023:**

HDQT công ty hoạt động theo đúng quy định của Điều lệ, Luật Doanh nghiệp và các văn bản pháp luật có liên quan. Các cuộc họp của HĐQT được tổ chức đúng quy định. Trong quá trình hoạt động, HĐQT và các thành viên luôn tuân thủ theo đúng thẩm quyền và trách nhiệm quy định tại Điều lệ Công ty và các quy chế quản trị khác.

HDQT đã phối hợp chặt chẽ, kịp thời, thường xuyên với Ban điều hành và Ban Kiểm soát trong việc chỉ đạo thực hiện các nghị quyết của ĐHĐCĐ và của HDQT đối với Công ty.

### 1. Báo cáo về thành viên HDQT nhiệm kỳ 2022-2026

Trong năm 2023, Đại hội đồng cổ đông bầu bổ sung 01 thành viên HDQT:

Bà Maria – Thành viên HDQT theo nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 số 01/NQ-ĐHĐCĐ-2023 ngày 24/06/2023 thay thế cho Bà Võ Ngọc Xuân.

Các thành viên của Hội đồng quản trị trong năm 2023 gồm các thành viên như sau:

Ông Nguyễn Hữu Hoạt	Chủ tịch HDQT.
Bà Nguyễn Như Quỳnh	Phó Chủ tịch HDQT.
Ông Nguyễn Đức Long	Thành viên HDQT.
Ông Võ Thành Đông Phương	Thành viên HDQT độc lập.
Bà Maria	Thành viên HDQT.

### 2. Báo cáo về các cuộc họp và nghị quyết HDQT năm 2024

Trong năm 2023, HDQT đã tiến hành 13 cuộc họp. Các Nghị quyết của Hội đồng Quản trị bao gồm:

STT	Số Nghị quyết	Ngày	Nội dung Nghị quyết
1.	01/NQ-HDQT-2023	16/03/2023	Thông qua việc gia hạn thời gian tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.
2.	1A/NQ-HDQT-2023	27/03/2023	Chấp thuận đề xuất của Người đại diện vốn của Công ty PNC tại Công ty PNR về việc tăng hạn mức của khoản cho vay hiện hữu.
3.	02/NQ-HDQT-2023	28/04/2023	Thông qua việc sửa đổi ngành, nghề kinh doanh của Công ty PNR. Thông qua Tờ trình của Người đại diện vốn của Công ty PNC tại Công ty PNR về mặt bằng tại Hải Phòng, Kon Tum, Huế, Nha Trang, TPHCM.
4.	03/NQ-HDQT-2023	04/05/2023	Triệu tập cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.
5.	03A/NQ-HDQT-2023	24/05/2023	Thông qua chủ trương cho Công ty TNHH Bán lẻ Phương Nam thực hiện cho vay.
6.	03B/NQ-HDQT-2023	30/05/2023	Thông qua Tờ trình của Người đại diện vốn của Công ty PNC tại Công ty PNR về mặt bằng tại Huế, Đà Nẵng, Lâm Đồng, Bình Dương, TPHCM.
7.	04/NQ-HDQT-2023	01/06/2023	Thông qua tài liệu trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.
8.	05/NQ-HDQT-2023	13/06/2023	Thông qua Danh sách ứng cử viên để bầu bổ sung thành viên Hội đồng quản trị và bổ sung Tờ trình

			danhsách ứng cử viên trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.
9.	06/NQ-HĐQT-2023	12/07/2023	Thông qua việc lựa chọn đơn vị kiểm toán.
10.	07/NQ-HĐQT-2023	18/07/2023	Thông qua việc điều chỉnh lãi suất cho vay và thời hạn hay của khoản cho vay hiện hữu
11.	08/NQ-HĐQT-2023	08/08/2023	Thông qua Tờ trình của Người đại diện vốn của Công ty PNC về việc sửa đổi Điều lệ Công ty PNR, Công ty PNF, Công ty PNB.
12.	09/NQ-HĐQT-2023	15/08/2023	Thông qua Tờ trình của Người đại diện vốn của Công ty PNC tại Công ty PNR về mặt bằng tại Hải Phòng, Hà Nội, TPHCM.
13.	10/NQ-HĐQT-2023	03/12/2023	Thông qua Tờ trình của Người đại diện vốn của Công ty PNC tại Công ty PNR về mặt bằng tại Nha Trang, Huế

### III. HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP

Thành viên hội đồng quản trị độc lập đã tích cực tham gia vào các hoạt động quản trị của Công ty, đưa ra các ý kiến đóng góp kịp thời liên quan đến các hoạt động của Công ty

Tham gia tích cực vào công tác xây dựng chiến lược, hoạch định SXKD công ty và thảo luận các nội dung tại các cuộc họp.

Đảm bảo sự độc lập và khách quan khi tham gia biểu quyết các nội dung thuộc thẩm quyền của HĐQT.

Tham gia phân biệt mang tính xây dựng, đóng góp trong các cuộc họp HĐQT và có tính độc lập trong đánh giá, nhận xét đảm bảo hoạt động của HĐQT luôn tuân thủ quy định pháp luật.

Kết quả đánh giá của Thành viên HĐQT độc lập về hoạt động của HĐQT năm 2023:

- Hội đồng quản trị (“HĐQT”) Công ty năm 2024 đã thực hiện các công tác quản lý điều hành Công ty theo đúng quy định của Pháp luật, Điều lệ và Nghị Quyết ĐHĐCĐ năm 2023.
- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp quyết định các vấn đề thuộc thẩm quyền quy định tại Điều lệ Công ty. Các cuộc họp của HĐQT đã được triệu tập, thực hiện theo đúng các trình tự, thủ tục quy định tại Điều lệ Công ty và Quy chế quản trị Công ty.
- HĐQT đã thực hiện việc giám sát thường xuyên công tác điều hành, quyết định của Tổng Giám Đốc và Người quản lý khác. Đảm bảo mọi hoạt động, quyết định của Công ty dựa trên lợi ích hợp pháp của Cổ đông.

### IV. BÁO CÁO VỀ KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ NGƯỜI ĐIỀU HÀNH

Trong năm hoạt động 2023, HĐQT đã thực hiện giám sát thường xuyên quá trình triển khai hoạt động kinh doanh của Tổng Giám Đốc và Ban điều hành công ty. Đảm bảo mọi hoạt động của

Công ty tuân thủ theo quy định của pháp luật, quy chế Công ty và đảm bảo lợi ích cho Cổ đông Công ty.

Nhìn chung, Ban Tổng Giám Đốc Công ty đã hoạt động rất tích cực, công tác tổ chức chặt chẽ, điều hành chuyên nghiệp, chuyên môn cao. Các công tác quản trị được triển khai quyết liệt, có hiệu quả.

Tổng Giám Đốc và Ban điều hành nghiêm túc thực hiện, triển khai đúng nội dung các Nghị quyết của HĐQT.

## **V. KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2024**

### **1. Kế hoạch kinh doanh năm 2024**

Tình hình địa chính trị trên thế giới liên tục có những biến động khó lường, tình hình chiến sự Nga – Ukraine, Israel - Hamas chưa có dấu hiệu chấm dứt, ảnh hưởng đến chuỗi cung ứng toàn cầu. Các kịch bản cấm vận kinh tế, chiến tranh thương mại giữa các cường quốc vẫn tiếp diễn cùng với xu hướng duy trì chính sách lãi suất cao chưa có dấu hiệu cắt giảm của các ngân hàng trung ương lớn trên toàn cầu là những trở ngại lớn trong việc phục hồi kinh tế thế giới.

Ngoài những tác động nhất định của kinh tế thế giới, kinh tế Việt Nam được dự báo sẽ tiếp diễn đà hồi phục và duy trì mức tăng trưởng 6,5% trong năm 2024. Tuy nhiên, những yếu tố kinh tế như tỷ giá các đồng ngoại tệ mạnh được dự báo tăng mạnh, giá nhiên liệu dự báo tăng sẽ kéo theo xu hướng tăng của các chi phí vận hành, việc điều chỉnh mức lương cơ sở trong năm 2024 cũng góp phần gia tăng gánh nặng chi phí lên doanh nghiệp trong bối cảnh doanh thu tăng trưởng chậm chạp do sức mua tiêu dùng chưa thật sự hồi phục.

Trong bối cảnh đó, Tổng Giám Đốc và Ban điều hành Công ty nỗ lực xây dựng phương án kinh doanh cho năm 2024 trên cơ sở đảm bảo ổn định hoạt động bán lẻ kinh doanh cốt lõi, giữ vững và củng cố vị thế là nhà bán lẻ sách và các sản phẩm văn hóa hàng đầu Việt Nam, cụ thể như sau:

- Đa dạng hoạt động bán hàng đa kênh trên cơ sở phát triển khách hàng mới, phát triển thêm kênh bán hàng mới như kinh doanh si, thương mại điện tử, bán hàng lưu động, sự kiện, hội sách.
- Liên kết xuất bản sách, sản xuất phim ảnh.
- Phát triển, hoàn thiện ứng dụng KOMO và KOMO + như đọc ebook với hàng ngàn tựa sách tiếng Việt, trong đó có nhiều ebook miễn phí, nhiều ưu đãi như tích điểm đổi quà khi mua hàng, giảm giá tại Phương Nam Book Café, quà tặng sinh nhật và các ưu đãi khác khi khách hàng là thành viên của KOMO+.
- Sàng lọc danh mục sản phẩm theo nhu cầu thị trường, đảm bảo yếu tố cạnh tranh về giá và vẫn đảm bảo chất lượng hàng hóa.
- Thường xuyên đánh giá và cải thiện hiệu quả tài chính trong quản trị hàng tồn kho, công nợ và vốn đầu tư.
- Kiểm soát chất lượng dịch vụ, chất lượng cung ứng và hàng hóa
- Đào tạo, phát triển đội ngũ kế thừa, nâng cao năng lực quản lý
- Quản trị dòng tiền, kiểm soát chi phí, tối ưu hiệu quả đầu tư dự án.

- Tiếp tục định vị thương hiệu nhà sách là thương hiệu được khách hàng tin cậy về uy tín, chất lượng sản phẩm với không gian trải nghiệm đa dạng, và phục vụ văn hóa đọc cho cộng đồng, xã hội.

*Kế hoạch chỉ tiêu kết quả kinh doanh như sau (Đvt: tỷ đồng)*

Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2023	Kế hoạch năm 2024	KH 2024 / TH 2023 (%)
Doanh thu thuần	653,3	625,0	95,7%
Lợi nhuận trước thuế	23,2	17,0	73,3%

Kế hoạch tỷ lệ cổ tức năm 2024 là 5%

Kính trình Đại hội đồng cổ đông ủy quyền Hội đồng quản trị xem xét diễn biến tình hình kinh tế chung của thị trường ảnh hưởng đến hoạt động của Công ty trong năm để quyết định điều chỉnh Kế hoạch kinh doanh năm 2024 cho phù hợp thực tế.

## 2. Kế hoạch hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2024

Năm 2024, Hội đồng Quản trị công ty sẽ phối hợp với Ban kiểm soát, tiếp tục thực hiện tốt vai trò kiểm tra, giám sát, chỉ đạo Ban điều hành Công ty thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ, nghị quyết HĐQT.

Tiếp tục đánh giá và quyết định các chiến lược kinh doanh, kế hoạch phát triển của Công ty. Giám sát, chỉ đạo Tổng Giám Đốc và Ban điều hành trong việc triển khai công việc kinh doanh thường xuyên để hoàn thành kế hoạch đặt ra.

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

*Tp. Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 05 năm 2024*

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**CHỦ TỊCH HĐQT**



**NGUYỄN HỮU HOẠT**



**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN lần thứ XXIV  
NĂM 2024**

(Ngày 30 tháng 5 năm 2024)

Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Văn hóa Phương Nam báo cáo tình hình và kết quả hoạt động của Công ty trong năm 2023 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT (BKS):**

Ban kiểm soát gồm các thành viên:

- Bà Huỳnh Kim Đảnh – Trưởng ban kiểm soát
- Bà Huỳnh Thị Thanh Trúc – Thành viên ban kiểm soát
- Bà Hà Thị Mai Phương – Thành viên ban kiểm soát

Hoạt động của Ban kiểm soát được thực hiện theo đúng quyền hạn, nhiệm vụ phù hợp với quy định tại điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty và các quy định của pháp luật, quyết nghị đại hội cổ đông như sau:

- Kiểm tra việc quản lý và thực hiện kế hoạch của Hội Đồng Quản Trị (HDQT) và Ban điều hành (BDH), kiểm tra các hoạt động kinh doanh hàng năm theo các nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên;
- Kiểm tra các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị và Ban điều hành đảm bảo tính phù hợp về thẩm quyền ra quyết định;
- Thẩm định các báo cáo tài chính của Công ty và các hoạt động liên quan khác.

**II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG:**

**1. Kiểm soát tuân thủ, giám sát hoạt động quản lý và điều hành của HDQT, BDH:**

+ Ban điều hành Công ty đã tuân thủ quyết nghị của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị, đã chấp hành đúng các quy định pháp luật và thực hiện đúng quyền hạn, thẩm quyền trong quá trình quản lý, vận hành hoạt động kinh doanh

+ Năm 2023, Hội đồng quản trị đã họp và ban hành 13 nghị quyết phục vụ cho hoạt động kinh doanh phù hợp với mục tiêu định hướng cho sự phát triển của toàn Công ty. HDQT đã thực hiện đúng các quyền và nhiệm vụ được giao theo đúng quy định tại điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

+ Ban kiểm soát không phát hiện có vấn đề gì vi phạm pháp luật và không nhận được khiếu nại nào của cổ đông về HDQT, BDH công ty.

+ Các cấp quản lý và toàn thể nhân viên của Công ty đã nỗ lực, có nhiều cố gắng hoàn thành tốt mọi nhiệm vụ được giao.



## 2. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023:

- BKS đã xem xét báo cáo tài chính năm 2023 do Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C kiểm toán, BKS thống nhất với số liệu Báo cáo tài chính hợp nhất và Báo cáo tài chính riêng của PNC năm 2023 đã kiểm toán. Báo cáo được phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tại các tài liệu/hồ sơ liên quan, phù hợp với các chuẩn mực kế toán, 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.

## 3. Về kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất năm 2023:

(Đơn vị tính: Triệu đồng)

CHỈ TIÊU	Năm 2023	Năm 2022	Chênh lệch	So sánh
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	660,739	717,692	(56,953)	-8%
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	653,329	710,600	(57,271)	-8%
Giá vốn hàng bán	399,225	453,321	(54,096)	-12%
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	254,104	257,078	(2,974)	-1%
Doanh thu hoạt động tài chính	21,326	8,771	12,555	143%
Chi phí tài chính	389	2	387	19350%
Chi phí bán hàng	219,493	216,751	2,742	1%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	33,442	28,748	4,694	16%
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	22,106	20,348	1,758	9%
<i>Hoạt động bán hàng và cung cấp dịch vụ</i>	<i>1,169</i>	<i>11,579</i>	<i>(10,410)</i>	<i>-90%</i>
<i>Hoạt động tài chính</i>	<i>20,937</i>	<i>8,769</i>	<i>12,168</i>	<i>139%</i>
Thu nhập khác	8,692	1,658	7,034	424%
Chi phí khác	7,629	4,299	3,330	77%
Lợi nhuận khác	1,062	-2,641	3,703	-140%
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	23,168	17,707	5,461	31%
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	16,780	13,257	3,523	27%

Năm 2023 tình hình kinh tế thế giới nói chung và Việt Nam nói riêng vẫn còn tiếp tục khó khăn do điều kiện kinh tế toàn cầu xấu đi và chính sách tiền tệ thắt chặt. Ngân hàng thế giới đã dự báo tăng trưởng toàn cầu sẽ giảm 2.9% vào năm 2023.

Trong tình hình đó, Ban điều hành đã cố gắng để hoạt động của PNC tiếp tục có lãi dù doanh thu có giảm so với năm 2022.

Mặc dù doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ giảm 8% nhưng doanh thu tài chính tăng 143%, và thu nhập khác tăng 423%. Doanh thu tài chính tăng 12 tỷ chủ

yếu từ lãi tiền gửi (tăng 1.5 tỷ), lãi cho vay (tăng 2.8 tỷ) và chiết khấu thanh toán (tăng 8.5 tỷ). Thu nhập khác tăng 7 tỷ.

Công ty kiểm soát tốt chi phí giá vốn hàng bán (giảm 11.97%) nhưng chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp tăng lần lượt là 1.27% và 16.33%. Chi phí quản lý tăng mạnh (4.7 tỷ) là do chi phí cho nhân viên tăng gần 2 tỷ, chi phí thuế, phí, và lệ phí tăng 1 tỷ, và chi phí khác tăng 2.4 tỷ.

#### 4. Tình hình tài chính Công ty:

(Đơn vị tính: triệu VND)

	CHỈ TIÊU	31/12/2023	1/1/2023
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>527,722</b>	<b>537,823</b>
A-	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>494,538</b>	<b>504,565</b>
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	142,202	106,561
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	45,900	25,600
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	54,565	96,973
IV.	Hàng tồn kho	247,564	271,425
V.	Tài sản ngắn hạn khác	4,307	4,006
B-	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>33,184</b>	<b>33,258</b>
I.	Các khoản phải thu dài hạn	11,415	9,489
II.	Tài sản cố định	13,652	19,541
III.	Bất động sản đầu tư	-	-
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	4495	249
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	2,500	2,500
VI.	Tài sản dài hạn khác	1,122	1,479
-	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>527,722</b>	<b>537,823</b>
C-	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>345,478</b>	<b>372,359</b>
I.	Nợ ngắn hạn	344,716	368,163
II.	Nợ dài hạn	762	4,196
D-	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>182,244</b>	<b>165,464</b>
I.	Vốn chủ sở hữu	182,244	165,464
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-

Nhìn chung, tình hình tài chính của Công ty tuy có bị ảnh hưởng nhẹ nhưng vẫn khá ổn định. Công ty vẫn có lượng tiền mặt dồi dào.

So với năm 2022, tổng tài sản của Công ty tại thời điểm cuối năm 2023 giảm 10 tỷ (2%) trong đó tài sản ngắn hạn giảm 10 tỷ (2%) và tài sản dài hạn giảm nhẹ 74 triệu (0%). Tài sản tăng mạnh nhất lần lượt là đầu tư tài chính ngắn hạn, và tiền và tương đương tiền, lần lượt tăng 20,3 tỷ (79%) và 35,6 tỷ (33%).

So với năm 2022, nợ phải trả giảm 26,9 tỷ (7%) và vốn chủ sở hữu tăng 16,8 tỷ (10%). Vốn chủ sở hữu tăng từ nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.

- **Đánh giá một số chỉ tiêu tài chính tại thời điểm 31/12/2023:**

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2023	Năm 2022
<b>1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán</b>			
- Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	1.43	1.37
- Hệ số thanh toán nhanh	Lần	0.72	0.63
<b>2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn</b>			
- Hệ số nợ/Tổng tài sản	Lần	0.65	0.69
- Hệ số nợ/Vốn chủ sở hữu	Lần	1.90	2.25
<b>3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động</b>			
- Vòng quay hàng tồn kho	Vòng/kỳ	1.61	1.67
- Doanh thu thuần/Tổng tài sản	Vòng/Kỳ	1.24	1.32
<b>4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời</b>			
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần (ROS)	%	3%	2%
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (ROE)	%	9%	8%
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	%	3%	2%

Công ty có khả năng thanh khoản tốt. Chỉ số thanh toán ngắn hạn năm nay tăng hơn năm trước 0.06 lần (từ 1.37 lên 1.43). Chỉ số thanh toán nhanh từ 0.63 lần lên 0.72 lần.

Công ty đang quản lý tốt nguồn lực tài sản. Hệ số nợ chỉ chiếm 65% tổng tài sản trong năm 2023, giảm so với năm 2022 khi ở mức 69%. Hệ số nợ trên vốn chủ sở hữu cũng giảm từ 2.25 lần trong năm 2022, còn 1.90 lần trong năm 2023. Tuy nhiên vòng quay hàng tồn kho thấp 1.61 vòng vào năm 2023 và 1.67 vòng năm 2022. Vòng quay nợ phải thu giảm 9 ngày và số ngày thu tiền bình quân tăng 4 ngày. Do tính chất ngành nghề kinh doanh của Công ty, hàng tồn kho luôn chiếm tỷ trọng khá cao trong tổng tài sản, tương ứng 47% và 50% lần lượt trong năm 2023 và 2022.

Chỉ số khả năng sinh lời của Công ty cao. Công ty đã tạo ra lợi nhuận và có tích lũy. Các chỉ số về tỷ suất lợi nhuận gộp, biên lợi nhuận, Tỷ số lợi nhuận trên tài sản và Lợi nhuận trên vốn lần lượt là 38%, 3%, 3%, và 9%.

### **III. THÙ LAO, CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG, CÁC CUỘC HỌP CỦA BAN KIỂM SOÁT, ĐÁNH GIÁ VỀ GIAO DỊCH GIỮA CÔNG TY VÀ CÔNG TY CON**

#### **1. Thù lao, chi phí hoạt động của Ban kiểm soát**

Trong năm 2023 là 132.000.000 đồng, trong năm không phát sinh chi phí hoạt động khác của Ban kiểm soát.

#### **2. Các cuộc họp của Ban kiểm soát**

Trong năm 2023 Ban kiểm soát có 5 cuộc họp với các nội dung sau:

STT	Ngày	Nội dung cuộc họp
01	31/01/2023	Điểm qua một số hoạt động quý 4/2022, tháng 01/2023 và lập kế hoạch làm việc của Ban kiểm soát trong năm 2023;
02	10/04/2023	Trao đổi nội dung dự thảo Báo cáo Ban kiểm soát năm 2022 nhằm phục vụ cho kỳ họp Đại hội Cổ đông thường niên vào tháng 6 năm 2023
03	24/6/2023	Dur Đại hội cổ đông thường niên năm 2023, phân công giám sát một số nhà sách
04	26/09/2023	Ban kiểm soát họp trao đổi qua giám sát hoạt động tại NS Phương Nam Nha Trang, NS Nguyễn Trãi, NS An Phú,..
05	26/12/2023	Họp trao đổi qua các buổi tham dự giới thiệu sách của Phương Nam book + phòng KD sách Quốc văn, giám sát việc thanh lý hàng tồn kho sách và hàng tổng hợp;

### 3. Đánh giá về giao dịch giữa Công ty và các công ty con:

- Trong năm Công ty đã kiểm soát tốt và chặt chẽ qua công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, nhân sự có liên quan.
- Các giao dịch trọng yếu giữa Công ty với các công ty con năm 2023 như sau:

Các công ty con	Các giao dịch	Giá trị các giao dịch
Công ty TNHH Bán lẻ Phương Nam (PNC sở hữu 100% vốn điều lệ)	Cung cấp dịch vụ, hàng hóa, điện, mặt bằng,...	10.267.631.206
	Mua hàng hóa, dịch vụ	712.898.272
Công ty TNHH MTV Sách Phương Nam (PNC sở hữu 100% vốn điều lệ)	Cung cấp dịch vụ, hàng hóa, điện, mặt bằng,...	326.658.908
	Mua hàng hóa, dịch vụ	
Công ty TNHH MTV Phương Nam Phim (PNC sở hữu 100% vốn điều lệ)	Cung cấp dịch vụ, hàng hóa, điện, mặt bằng,...	680.761.684
	Mua hàng hóa, dịch vụ	870.000.000

## IV. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ:

### 1. Nhận xét:

Qua công tác giám sát và kiểm tra, Ban kiểm soát nhận thấy HĐQT, BDH triển khai và thực thi đúng tinh thần của nghị quyết ĐHĐCĐ 2023, quy chế quản trị Công ty, điều lệ Công ty, trên cơ sở lợi ích của Công ty, của Cổ đông.

## 2. Kiến nghị:

Để tiếp tục duy trì và phát triển, hoàn thành tốt các chỉ tiêu 2024, đồng thời tăng cường tính công khai, minh bạch, hạn chế những sai sót, rủi ro trong quá trình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh công ty, Ban kiểm soát kiến nghị HĐQT, BĐH một số nội dung như sau:

- Tiếp tục duy trì công tác quản lý và phát huy vai trò, trách nhiệm của mình trong hoạt động điều hành, quản lý đầu tư, quản lý tài sản, quản lý tài chính của Công ty, chấp hành nghiêm túc, đầy đủ pháp luật Thuế, các quy định về Tài chính kế toán và các quy định pháp luật khác của nhà nước.
- Cải tiến, nâng cao hiệu quả vận hành và quản trị Công ty;
- Tiếp tục khai thác hiệu quả tài sản, tiếp tục tăng cường kiểm tra giám sát việc phát triển mạng lưới bán lẻ;
- Đẩy mạnh công tác bán lẻ: Đào tạo nguồn nhân lực cán bộ quản lý hệ thống bán lẻ, chuẩn hoá kênh bán sỉ- lẻ, bán trực tuyến, thương mại điện tử, đưa sản phẩm sách và văn hóa đọc đến nhiều đối tượng, nhiều trường học, nhiều tổ chức giáo dục, nhiều vùng miền hơn;
- Tập trung đầu tư nâng cấp công nghệ trong quản lý: phần mềm quản lý nguồn nhân lực, hoàn thiện giải pháp và lộ trình xây dựng ERP, hoàn thiện giải pháp chuyển đổi số trong doanh nghiệp và trong văn hóa đọc.
- Chú trọng việc đẩy mạnh công tác sáng kiến, cải tiến, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí trên mọi lĩnh vực.

Trên đây là Báo cáo của BKS về công tác giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh Công ty năm 2023.

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

### Nơi nhận:

- Cổ đông PNC
- HĐQT, BKS
- Ban TGD
- Phòng ban Công ty
- Lưu VT, BKS

**TM.BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**HUỲNH KIM ĐẢNH**