

## BÁO CÁO HĐQT

Kính gửi: ĐHĐCD thường niên năm 2024 Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG

### CĂN CỨ PHÁP LÝ

- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ CP ngày 31/12/2020;
- Luật doanh nghiệp 2020.
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG;
- Căn cứ quy chế quản lý nội bộ của công ty CP Đầu tư và Thương mại TNG
- Căn cứ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

### I. TỔNG QUAN:

#### 1. CÔNG TÁC VẬN HÀNH SẢN XUẤT

TNG cán đích với doanh thu 7.095 tỷ đồng đạt 104,74 so kế hoạch ĐHĐCD giao phó.

#### 2. HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ XÂY DỰNG CƠ BẢN

- Hoàn thiện nhà máy TNG Việt Thái Sơn Cẩm
- Hoàn thành giai đoạn 1 nhà máy xử lý nước thải Sơn Cẩm

#### 3. NHỮNG CẢI TIẾN VỀ CƠ CẤU TỔ CHỨC, QUẢN LÝ CỦA TNG NĂM 2023

##### 3.1 CÔNG TÁC QUẢN TRỊ

Về công tác quản trị, TNG hiện đang thực thi Quyết định số 1150/QĐ/HĐQT ngày 4/5/2022 về việc phân cấp quản trị, điều hành Công ty và đang dần cập nhật thêm nhiều điều khoản để các quy trình vận hành của Công ty dần chuẩn hóa và hiệu quả hơn

Tích hợp các hệ thống cảnh báo cũng như hệ thống hỗ trợ đánh giá rủi ro và quản lý rủi ro với hệ thống quản trị ERP có sẵn. Tăng cường công tác kiểm toán của Ban Kiểm toán nội bộ để phát hiện rủi ro trong hệ thống sản xuất nhằm nâng cao công tác quản trị

Cải tiến và nâng cấp, giúp kết nối tất cả các phân hệ trên phần mềm quản trị ERP, phần mềm kế toán Bravo, phần mềm theo dõi bán hàng, phần mềm theo dõi công nợ giữa TNG và khách hàng, giúp cho số liệu được so sánh chéo tại một thời điểm bất kỳ, giúp phát hiện ra những sai sót một cách nhanh nhất và giảm thiểu rủi ro cho doanh nghiệp

Vấn bản hóa các quy trình, đánh giá xây dựng quy trình làm việc đảm bảo rủi ro của từng quy trình được kiểm soát ở mức có thể chấp nhận được theo khung Quản trị rủi ro COSO ERM.

##### 3.2 CÔNG TÁC TỔ CHỨC QUẢN LÝ, VĂN HÓA DOANH NGHIỆP

Văn hóa doanh nghiệp là chất keo gắn kết các thành viên trong doanh nghiệp. Trải qua 44 năm, những dấu son trong lịch sử hình thành và phát triển đã góp phần kiến tạo nên một hệ sinh

thái TNG xanh và bền vững. Kiên định với mục tiêu xây dựng Văn hóa doanh nghiệp đi đôi với đẩy mạnh sản xuất kinh doanh, tạo ra những giá trị thặng dư trong hệ sinh thái TNG – nhiều chiến lược đã được đặt ra và hiện thực hóa trong nỗ lực xây dựng một TNG với văn hóa doanh nghiệp gắn bó bền chặt và phát triển vững mạnh. Trên tinh thần duy trì và phát huy những giá trị văn hóa nền tảng, năm 2023 TNG đã ghi thêm những nét đẹp văn hóa riêng mang thương hiệu TNG thông qua nhiều hoạt động ý nghĩa

### **3.3 CÔNG TÁC NGHIÊN CỨU VÀ PHÁT TRIỂN**

Khi xu thế tái chế ngày càng được đánh giá cao và được nhiều quốc gia trên thế giới quan tâm thì việc các doanh nghiệp sản xuất như ngành may mặc chú trọng tận dụng các nguyên liệu dư thừa để tạo ra sản phẩm mới là hành động góp phần tiết kiệm tài nguyên và bảo vệ môi trường. TNG đã và đang tiếp tục đầu tư nghiên cứu và tận dụng phế liệu, phế phẩm (giấy vụn, bông vụn, vải thừa, nilon, chỉ dỏ, thành phẩm vải dỏ dang...) xử lý tái chế làm nguyên liệu cho sản phẩm khác. Năm 2023, TNG tiếp tục ghi nhận đánh giá cao ở những sản phẩm tái chế như Bông Clarkson, Bông Downlike, bông đen...

Trong những năm gần đây, TNG tập trung đẩy mạnh hoạt động nghiên cứu chế tạo máy móc thiết bị ngành may nhằm tối ưu hóa nguồn nhân lực, gia tăng năng suất sản xuất. Các sản phẩm TOT thực hiện đã góp phần tăng năng suất lao động, giảm bớt chi phí nhân công, tiết kiệm chi phí đầu tư máy tự động bên ngoài. Trong tương lai, Chi nhánh TOT sẽ tập trung nghiên cứu phát triển sản phẩm, giải pháp và dịch vụ có tỷ trọng cao và có lợi thế cạnh tranh (AGV, Robot, IoT, Bo mạch điều khiển...)

### **3.4 CÔNG TÁC QUẢN LÝ CHI PHÍ, TIẾT KIỆM/ TIẾT GIẢM**

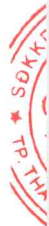
TNG thực hiện tiết giảm chi phí bằng cách từ đầu năm tài chính các bộ phận thống nhất xây dựng bản kế hoạch giao chi tiết về tỷ lệ chi phí cũng như các KPIs đi kèm, theo đó suốt quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2023 các bộ phận chịu trách nhiệm hoàn thành kế hoạch được giao của bộ phận mình về việc tự quản trị chi phí phát sinh.

### **3.5 CÔNG TÁC ĐÀO TẠO, PHÁT TRIỂN NGUỒN LỰC**

TNG luôn tâm niệm rằng giáo dục và đào tạo là con đường vững chắc nhất đi đến thành công. Một nền kinh tế mạnh là nền kinh tế có những doanh nghiệp mạnh. Một doanh nghiệp mạnh là doanh nghiệp có lực lượng lao động mạnh. Muốn lực lượng lao động mạnh, thì công tác giáo dục, đào tạo là chìa khóa, là kim chỉ nam để các doanh nghiệp đi theo.

TNG coi “Giáo dục và đào tạo” chính là chìa khóa để phát triển con người và phát triển doanh nghiệp bởi chỉ có giáo dục, đào tạo mới đáp ứng sự thay đổi, sự tiến bộ của Công nghệ nhất là trong thời đại công nghệ 4.0, đáp ứng được các tiêu chuẩn ngày càng cao của khách hàng mà Công ty đang hợp tác cũng như để xây dựng Công ty ngày càng tiệm cận được với tiêu chuẩn quốc tế.

### **4. CÔNG TÁC NHÂN SỰ, TIỀN LƯƠNG VÀ CHẾ ĐỘ CHÍNH SÁCH**



Tại TNG luôn trân trọng những giá trị do người lao động tạo ra và đóng góp vào thành công chung bởi TNG luôn tâm niệm rằng nguồn nhân lực chính là tài sản quý giá nhất của công ty, trong đó mỗi thành viên là một mắt xích quan trọng, gắn kết nhịp nhàng để cỗ máy doanh nghiệp tng luôn được vận hành trơn tru, giúp công ty có được những bước phát triển đột phá và tự tin vươn xa hội nhập.

**Tiền lương:** Theo chức danh công việc, được trả theo hệ số cấp bậc của người lao động nhân với tiền lương tối thiểu. (Tiền lương tối thiểu áp dụng cho CBCNV lao động tại TNG tăng 13% so với mức quy định của Nhà nước). **Tiền lương sản phẩm:** Trả theo đơn giá sản phẩm nhân với số lượng sản phẩm. **Tiền lương thời gian theo chế độ:** Trả cho những ngày nghỉ Lễ, phép, học tập, nghỉ việc riêng có hưởng lương, nghỉ do tai nạn lao động, nghỉ khám sức khỏe định kỳ và chế độ lao động nữ.

**Tiền thưởng:** Được tính theo Quy chế thi đua khen thưởng của Công ty gồm: Thưởng thành tích hàng tháng, thành tích thi đua, tháng lương thứ 13, tiền thưởng tích lũy thành tích thi đua hàng tháng, Tết Nguyên Đán, thưởng phân chia nguồn kết dư tiền lương còn lại hàng năm. Bên cạnh đó về thời gian làm việc cũng như các chế độ nghỉ phép, nghỉ lễ, Tết được tuân thủ theo quy định của pháp luật. Làm việc ở TNG người lao động có cơ hội thăng tiến, được bổ nhiệm vào các chức vụ quản lý theo năng lực cá nhân. Công ty khuyến khích và tài trợ kinh phí cho CBCNV được học tập nâng cao nghiệp vụ, tay nghề trong và ngoài nước.

TNG luôn tuân thủ các quy định về giao kết, thực hiện và chấm dứt hợp đồng, 100% người lao động trước khi vào nhận việc đều được giao kết hợp đồng bằng văn bản. 100% người lao động được đóng các khoản bảo hiểm (bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp) đầy đủ theo quy định của pháp luật hiện hành. quy trình thực hiện việc khai đóng và theo dõi của TNG tuân theo quy trình BHXH số QTNS12-BHXH ban hành lần 2 ngày 01/06/2017 ngoài bảo hiểm bắt buộc, tng tiến hành duy trì tham gia bảo hiểm thân thể tự nguyện cho người lao động

## **5. AN TOÀN VỆ SINH LAO ĐỘNG VÀ PHÒNG CHỐNG CHÁY NỔ**

- Thực hiện nhận diện rủi ro và đánh giá rủi ro.
- Quan trắc trong môi trường lao động của người lao động để đánh giá môi trường làm việc, các chỉ tiêu quan trắc đều nằm trong giới hạn cho phép của pháp luật.
- Trang bị phương tiện bảo vệ cá nhân và quần áo bảo hộ lao động cho toàn thể cán bộ công nhân viên.
- Khám sức khỏe định kỳ 2 lần/năm đối với người lao động.
- Năm 2023, Công ty đã thực hiện diễn tập PCCC, cứu hộ cứu nạn.

## **6. PHÂN TÍCH KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**

**Tổng Doanh thu** đạt 7.095 tỷ đồng, đạt 104,33% so với kế hoạch năm 2023, 104,77 so với thực hiện cùng kỳ năm 2020

**Lợi nhuận sau thuế** đạt 219 tỷ đồng.

## 7. BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ LIÊN QUAN ĐẾN TRÁCH NHIỆM VỀ MÔI TRƯỜNG VÀ XÃ HỘI CỦA CÔNG TY

Lãnh đạo Công ty luôn đề cao ý thức trách nhiệm và yêu cầu người lao động tuân thủ nghiêm ngặt các quy định liên quan tới môi trường và trách nhiệm xã hội, luôn tuân thủ đầy đủ các yêu cầu pháp luật về môi trường.

## II. BÁO CÁO THEO NGHỊ ĐỊNH 155, ĐIỀU LỆ CÔNG TY/ LUẬT DOANH NGHIỆP 2023

### 1. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Hội đồng quản trị quản trị theo quy định tại Điều 280 nghị định 155, Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty trong năm 2023;

Tổng thù lao cho HĐQT là 5.336.695.530 cho năm 2023 chiếm 2.4 % LNST.

### 2. Tổng kết các cuộc họp của Hội đồng quản trị và các quyết định của Hội đồng quản trị;

2.1 Thông tin về thành viên Hội đồng quản trị (HĐQT):

#### Trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023

TT	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Số cổ phần sở hữu	Tỷ lệ
1	Ông Nguyễn Văn Thời	Chủ tịch HĐQT	21.031.410	18,53%
2	Ông Nguyễn Đức Mạnh	Phó Chủ tịch HĐQT	9.097.465	8,01%
3	Bà Lương Thị Thúy Hà	Phó Chủ tịch HĐQT	748.881	0,66%
4	Ông Nguyễn Văn Đức	Thành viên HĐQT không điều hành	106.780	0,09%
5	Bà Đỗ Thị Hà	Thành viên HĐQT không điều hành	2.031.995	1,79%
6	Ông Lê Quang Vinh	Thành viên HĐQT độc lập	180	0,00%
7	Ông Nguyễn Mạnh Linh	Thành viên HĐQT	1.967.112	1,73%
8	Ông Trần Cảnh Thông	Thành viên HĐQT không điều hành	7.107.069	6,26%
9	Ông Nguyễn Hoàng Giang	Thành viên HĐQT độc lập	0	0,00%

#### Sau Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023

TT	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Số cổ phần sở hữu	Tỷ lệ
1	Ông Nguyễn Văn Thời	Chủ tịch HĐQT	21.031.410	18,53%
2	Bà Lương Thị Thúy Hà	Phó Chủ tịch HĐQT	748.881	0,66%
3	Ông Nguyễn Đức Mạnh	Thành viên HĐQT	9.097.465	8,01%
4	Ông Nguyễn Mạnh Linh	Thành viên HĐQT	1.967.112	1,73%

5	Ông Nguyễn Hoàng Giang	Thành viên HĐQT độc lập	-	0,00%
---	------------------------	----------------------------	---	-------

2.2 Các cuộc họp HĐQT:

TT	Thành viên HĐQT	Số buổi họp HĐQT tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Lý do không tham dự họp
1	Ông Nguyễn Văn Thời	12/12	100%	
2	Bà Lương Thị Thúy Hà	12/12	100%	
3	Ông Nguyễn Đức Mạnh	12/12	100%	
4	Ông Nguyễn Mạnh Linh	12/12	100%	
5	Ông Nguyễn Hoàng Giang	12/12	100%	
6	Ông Nguyễn Văn Đức	0/12	0%	Lý do cá nhân Miễn nhiệm
7	Bà Đỗ Thị Hà	2/12	16,67%	Miễn nhiệm
8	Ông Lê Quang Vinh	2/12	16,67%	Miễn nhiệm
9	Ông Trần Cảnh Thông	2/12	16,67%	Miễn nhiệm

3. Các Nghị quyết/Quyết định của Hội đồng quản trị (năm 2023):

TT	Số nghị quyết Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
1	240/NQ- HĐQT	20/02/2023	Nghị quyết của HĐQT về việc tổ chức họp ĐHĐCĐ thường niên 2023	8/8
2	242/NQ- HĐQT	20/02/2023	Nghị quyết của HĐQT về việc bổ nhiệm chức danh Phó Tổng Giám đốc Công nghệ cao	8/8
3	507/NQ- HĐQT	23/04/2023	Nghị quyết của HĐQT về việc bầu Chủ tịch HĐQT; thành lập các ủy ban, tiểu ban trực thuộc HĐQT; giải thể các công ty con và thành lập chi nhánh của Công ty.	5/5
4	523/NQ- HĐQT	03/05/2023	Nghị quyết của HĐQT về việc triển khai phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức	5/5
5	609/NQ- HĐQT	05/06/2022	Nghị quyết của HĐQT về việc thay đổi địa chỉ chi nhánh may Việt Thái	5/5
6	685/NQ- HĐQT	10/07/2023	Nghị quyết về việc sửa đổi điều lệ Công ty lần thứ 35	5/5
7	809/NQ- HĐQT	16/08/2023	Nghị quyết về việc mua cổ phần Công ty CP đầu tư và xây dựng Bắc Thái từ cổ đông của Công ty CP đầu tư và xây dựng Bắc Thái	5/5
8	882/NQ- HĐQT	25/09/2023	Nghị quyết về việc phê duyệt tạm ứng cổ tức đợt 1 năm 2023 bằng tiền	5/5
9	997/NQ- HĐQT	30/11/2023	Nghị quyết về việc chuyển nhượng dự án Nhà ở thương mại TNG Village cho công ty con là Công ty cổ phần TNG Land	5/5

10	9870/NQ-HĐQT	11/12/2023	Nghị quyết về việc miễn nhiệm và bổ nhiệm người được ủy quyền công bố thông tin	5/5
11	2612/NQ-HĐQT	26/12/2023	Nghị quyết về việc thông qua toàn văn phương án phát hành trái phiếu ra công chúng	5/5
12	2712/NQ-HĐQT	27/12/2023	Nghị quyết về việc phê duyệt hồ sơ đăng ký chào bán trái phiếu ra công chúng	5/5

**4. Báo cáo về các giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do công ty đại chúng nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn Điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị và những người có liên quan của thành viên đó; giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.**

Tham khảo báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán

**5. Đánh giá vai trò của thành viên Hội đồng quản trị độc lập, không điều hành trong năm 2023**

TT	Họ tên	Lĩnh vực phụ trách
1	Nguyễn Mạnh Linh Thành viên HĐQT không điều hành	Thực hiện các nhiệm vụ của thành viên HĐQT được quy định trong Điều lệ và Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty; Chủ trì giúp HĐQT theo dõi, giám sát, tổng hợp việc thực hiện các lĩnh vực: Bất động sản; đầu tư, cải tạo sửa chữa toàn Công ty; Các quyền và nhiệm vụ khác theo quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty và quyết định của HĐQT.
2	Nguyễn Hoàng Giang Thành viên HĐQT độc lập	Thực hiện các nhiệm vụ của thành viên HĐQT được quy định trong Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị Công ty; Chủ trì giúp HĐQT theo dõi, giám sát, tổng hợp việc thực hiện các lĩnh vực: Kiểm soát rủi ro; kiểm toán nội bộ; Các quyền và nhiệm vụ khác theo quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty và quyết định của HĐQT.

**6. Kết quả giám sát đối với Giám đốc (Tổng giám đốc);**

**Trách nhiệm của HĐQT:**

**Giám sát và kiểm soát chiến lược:**

- Quyết định về chiến lược và kế hoạch phát triển trung hạn, kế hoạch kinh doanh thường niên.

- Quyết định về kế hoạch và các dự án đầu tư trong thẩm quyền của mình

- Quyết định về giải pháp mở rộng thị trường, marketing, và công nghệ

- Bổ nhiệm, miễn nhiệm, sa thải, ký kết và chấm dứt hợp đồng với Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý chủ chốt của công ty

- Giám sát và chỉ đạo Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý khác

- Quyết định về cơ cấu tổ chức của công ty
- Thành lập các ủy ban trực thuộc Hội đồng quản trị
- Bổ nhiệm hoặc miễn nhiệm Thư ký công ty
- Thông qua các tài liệu về quản lý nội bộ ( và Quy tắc quản trị công ty)

#### ***Kiểm soát, công bố thông tin và đảm bảo tính minh bạch***

- Nộp báo cáo tài chính thường niên lên Đại hội đồng cổ đông
- Đề xuất thông qua các báo cáo tài chính, báo cáo quản lý, báo cáo kiểm toán ( và báo cáo

Quản trị công ty) gửi lên Đại hội đồng cổ đông.

- Xây dựng cơ chế kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro

#### ***Đảm bảo quyền lợi của các cổ đông***

- Tham mưu cho Đại hội đồng cổ đông về mức chi trả cổ tức, thời hạn và thủ tục chi trả cổ

tức

- Giải quyết xung đột trong công ty
- Tổ chức Đại hội đồng cổ đông
- Tổ chức lấy ý kiến cổ đông để Đại hội đồng cổ đông thông qua các quyết định

#### ***Đảm bảo vốn điều lệ và tài sản***

- Đề xuất về các loại cổ phần và tổng số lượng cổ phần mỗi loại sẽ được chào bán
- Quyết định về việc phát hành cổ phần mới trong giới hạn tổng số cổ phần mỗi loại có thể được chào bán.

- Quyết định về việc huy động vốn bổ sung dưới các hình thức khác
- Quyết định về giá chào bán cổ phần và trái phiếu của công ty

### **7. Hoạt động của các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị (nếu có):**

#### **A, Tiểu Ban Nhân sự - Lương thưởng**

- Góp ý kiến đối với các đề xuất về việc bổ nhiệm thành viên Hội đồng quản trị hoặc thành viên Ban giám đốc

- Đề ra các tiêu chí về phẩm chất và năng lực của thành viên Hội đồng quản trị hoặc thành viên Ban giám đốc

- Soạn thảo hoặc đánh giá nội dung soạn thảo về các quy trình bổ nhiệm thành viên Hội đồng quản trị hoặc thành viên Ban giám đốc

- Chỉ đạo việc chuẩn bị và viết tài liệu về nội quy lao động của công ty

- Thực thi những nhiệm vụ khác liên quan tới chính sách nhân sự của công ty, được Hội đồng quản trị giao phó.

#### **B, Tiểu Ban chính sách phát triển**

- Xác định các chiến lược phát triển, mục tiêu và kế hoạch, cũng như những chỉ tiêu thành tích cơ bản của công ty

- Xác định các ưu tiên hoạt động
- Xây dựng chính sách tổ chức

- Đánh giá năng suất dài hạn trong các hoạt động của công ty

### **C, Tiểu Ban phát triển bền vững**

- Xây dựng kế hoạch phát triển dài hạn của công ty theo định hướng phát triển bền vững

- Kiểm tra, giám sát tất cả hoạt động công ty về hoạt động sản xuất kinh doanh, tài chính, nhân sự, môi trường.. nhằm đảm bảo cho công ty có được hoạt động sản xuất kinh doanh, tài chính bền vững, nhân sự bền vững và môi trường làm việc cải thiện

- Giám sát và đánh giá hoạt động lập Báo cáo Doanh nghiệp bền vững hàng năm theo tiêu chuẩn GRI

- Giám sát và đánh giá việc thực hiện đánh giá Doanh nghiệp theo Bộ chỉ số Doanh nghiệp bền vững CSI của VCCI;

### **D. Tiểu ban quan hệ cổ đông:**

- Cung cấp thông tin về tình hình hoạt động của công ty trên các phương tiện thông tin, trong đó kênh thông tin chủ yếu là website chính thức của TNG: [www.tng.vn](http://www.tng.vn) . Đây là cổng thông tin trực tuyến cung cấp thông tin nhanh và đầy đủ nhất về tình hình hoạt động của TNG, bao gồm một số nội dung cơ bản như:

Báo cáo tài chính hàng tháng/quý/năm

Xây dựng kế hoạch doanh thu lợi nhuận

Các nghị quyết HĐQT, ĐHĐCĐ

Dự kiến đầu tư và nhu cầu vốn hàng năm

- Tiếp nhận và phản hồi những thắc mắc, yêu cầu thông tin của các nhà đầu tư quan tâm đến TNG, đồng thời là kết nối các nhà đầu tư và HĐQT, Ban Tổng giám đốc công ty;

- Tham mưu tổ chức Đại Hội đồng cổ đông theo quy định của pháp luật và điều lệ;

- Chịu trách nhiệm về những vấn đề pháp lý liên quan đến thủ tục phát hành chứng khoán tăng vốn điều lệ, trả cổ phiếu thưởng, trả cổ tức bằng cổ phiếu; tham mưu cho lãnh đạo Công ty lựa chọn các đơn vị tư vấn phù hợp;

- Tìm hiểu và nắm bắt các vấn đề thắc mắc của các cổ đông để tham mưu Ban Lãnh đạo công ty ban hành quy định, chính sách và có hướng giải quyết thỏa đáng cho các cổ đông;

- Tiêu chuẩn thành phần: Thành viên Ủy ban quan hệ cổ đông là người am hiểu về Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán.

### **E. Ủy ban kiểm toán**

Tham khảo báo cáo của Ủy ban kiểm toán

## **8. Hoạt động giám sát đối với Ban Tổng Giám đốc:**

### ***Giám sát và kiểm soát chiến lược:***

- Quyết định về kế hoạch và các dự án đầu tư trong thẩm quyền của mình

- Quyết định về giải pháp mở rộng thị trường, marketing, và công nghệ

- Bổ nhiệm, miễn nhiệm, sa thải, ký kết và chấm dứt hợp đồng với Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý chủ chốt của công ty



- Giám sát và chỉ đạo Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý khác
- Quyết định về cơ cấu tổ chức của công ty
- Thành lập các ủy ban trực thuộc Hội đồng quản trị
- Bổ nhiệm hoặc miễn nhiệm Thư ký công ty
- Thông qua các tài liệu về quản lý nội bộ ( và Quy tắc quản trị công ty)

***Kiểm soát, công bố thông tin và đảm bảo tính minh bạch***

- Nộp báo cáo tài chính thường niên lên Đại hội đồng cổ đông
- Đề xuất thông qua các báo cáo tài chính, báo cáo quản lý, báo cáo kiểm toán ( và báo cáo

Quản trị công ty) gửi lên Đại hội đồng cổ đông.

- Xây dựng cơ chế kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro

***Đảm bảo quyền lợi của các cổ đông***

- Tham mưu cho Đại hội đồng cổ đông về mức chi trả cổ tức, thời hạn và thủ tục chi trả cổ

tức

- Giải quyết xung đột trong công ty
- Tổ chức Đại hội đồng cổ đông
- Tổ chức lấy ý kiến cổ đông để Đại hội đồng cổ đông thông qua các quyết định

***Đảm bảo vốn điều lệ và tài sản***

- Đề xuất về các loại cổ phần và tổng số lượng cổ phần mỗi loại sẽ được chào bán
- Quyết định về việc phát hành cổ phần mới trong giới hạn tổng số cổ phần mỗi loại có thể

được chào bán.

- Quyết định về việc huy động vốn bổ sung dưới các hình thức khác
- Quyết định về giá chào bán cổ phần và trái phiếu của công ty

**Cụ thể:**

HĐQT trực tiếp chỉ đạo Ban Tổng giám đốc thực hiện một số nội dung chính như sau:

- Rà soát đánh giá lại các quy trình IT đảm bảo ngăn chặn rủi ro về an ninh mạng, lọt thông tin qua các phần mềm không bản quyền làm lộ thông tin kinh doanh và các rủi ro trong giao dịch tài chính

- Ban hành các quy trình hoạt động sản xuất kinh doanh chưa được văn bản hóa

- Giám sát chặt chẽ công tác đấu thầu hàng hóa dịch vụ đầu vào

- Yêu cầu Ban Giám đốc phân tích Báo cáo kết quả kinh doanh thành tích và các điểm còn hạn chế, từ đó đưa ra kiến nghị khắc phục, thực hiện đảm bảo hoàn thành kế hoạch doanh thu lợi nhuận năm 2023 do Đại hội đồng cổ đông giao phó.

- Thực hiện lập, đánh giá, phân tích tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh hàng tháng và công bố Báo cáo Kết quả sản xuất kinh doanh hàng tháng theo quy định;

- Yêu cầu Ban Tổng giám đốc lập và dự báo tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh trong tháng tiếp theo, có các định hướng và nhiệm vụ trọng tâm nhằm huy động các nguồn lực cần thiết về con người, vốn đầu tư, cơ chế hoạt động, chủ động khắc phục và bổ sung các

nguồn lực còn thiếu;

- Yêu cầu các bộ phận lập kế hoạch đầu tư, cải tạo sửa chữa và phê duyệt kế hoạch theo Quý và theo năm, tránh phát sinh nhỏ lẻ, thiếu đồng bộ;

- Yêu cầu các bộ phận đã lập kế hoạch đầu tư, cải tạo sửa chữa luôn bám sát và báo cáo tình hình thực hiện, tiến độ triển khai các dự án, hạng mục công việc so với kế hoạch đã lập ra và tiến độ triển khai các kế hoạch tiếp theo;

- Sửa đổi mô hình tổ chức hoạt động, sắp xếp lại các phòng ban và nhân sự nhằm tăng cường công tác quản lý và nâng cao hiệu quả công việc, đồng thời đánh giá được năng lực của các CBCNV;

- Lập và thẩm định Bộ từ điển đánh giá năng lực nhân sự nhằm nâng cao hơn nữa công tác quản trị nhân sự, đào tạo cán bộ cho công ty;

- Tập trung rà soát các quy trình nghiệp vụ đang thực hiện trong toàn công ty, từ đó cập nhật, sửa đổi và viết mới các quy trình nghiệp vụ nhằm thống nhất và phối hợp hoạt động giữa các bộ phận.

- Ban hành các chính sách, chế độ cho người lao động, bảo đảm quyền lợi cho người lao động, đồng thời cũng công khai quy định, chuẩn mực ứng xử mà người lao động phải tuân thủ nhằm duy trì nội quy lao động, quy chế khen thưởng, kỷ luật;

- Phổ biến, tuyên truyền các qui định của công ty, của pháp luật về công tác bảo hộ lao động đến các tổ chức đoàn thể và cán bộ quản lý của công ty;

- Tiếp tục hoạt động của Hội đồng đấu thầu công ty nhằm thực hiện chức năng và mục tiêu:

- Lựa chọn hàng hóa, dịch vụ với chất lượng tốt nhất, giá cả cạnh tranh nhất và do nhà cung cấp có năng lực cung cấp;

- Xử lý đối với hành vi vi phạm trật tự quản lý Công ty và yêu cầu bồi thường trách nhiệm vật chất (nếu có) đối với những cá nhân không chấp hành quy định của Công ty về mua bán hàng hóa, cá nhân, nhà cung cấp. Mức truy thu và bồi thường tối thiểu bằng 100% giá trị chênh lệch giữa giá thị trường và giá mua bán.

- Chỉ đạo Ban Tổng giám đốc đánh giá kết quả hoạt động năm 2023, xây dựng kế hoạch Sản xuất kinh doanh năm 2024.

## **9. Kết quả giám sát đối với người điều hành khác;**

- Các giám sát theo hệ thống phần mềm ERP của TNG.

- Giám sát thông qua các nội quy, quy chế của công ty.

- Giám sát theo các chỉ số quản trị của công ty theo từng lĩnh vực.

## **10. Các kế hoạch trong tương lai.**

### **Chiến lược, kế hoạch**

- Tiếp tục làm công tác đầu tư và đưa vào kinh doanh cụm công nghiệp Sơn cảm 70 ha.

- Tiếp tục nâng cao Quản trị Doanh nghiệp theo công nghệ ERP, số hóa trên phần mềm để kiểm soát.

- Đầu tư nhà máy Việt Đức tại cụm công nghiệp Sơn Cẩm
- Tiếp tục đầu tư cải tạo tất cả các nhà máy của TNG theo tiêu chuẩn nhà máy XANH và Phát triển doanh nghiệp bền vững.
- Tiếp tục đầu tư ứng dụng công nghệ mới vào trong sản xuất kinh doanh để nâng cao hiệu quả suất đầu tư

## 11. Kế hoạch sản xuất kinh doanh 2024

### a. Kế hoạch:

- Doanh thu: 7.900 tỷ
- Lợi nhuận sau thuế: 310 tỷ

### b. Giải pháp chủ yếu thực hiện

#### *Về Công tác quản trị Công ty*

- Kiện toàn hệ thống kiểm toán nội bộ theo tiêu chuẩn quy định của Nghị định 05/2019/NĐ-CP ngày 22 tháng 1 năm 2019 về hoạt động Kiểm toán nội bộ.

- Vận hành hệ thống kiểm soát và quản lý rủi ro theo tiêu chuẩn Coso, tiếp tục nâng cấp không ngừng hệ thống quản trị doanh nghiệp ERP.

#### *Vận hành sản xuất*

- Tăng cường đầu tư máy và hệ thống tự động giúp nâng cao năng suất lao động, hướng tới áp dụng công nghệ 4.0

Triển khai thực hiện dự án GSD, thao tác chuẩn.

#### *Kinh doanh và phát triển thị trường*

- Tiếp tục hoàn thiện, đánh giá lại các bộ chỉ số Kpis phù hợp đối với công việc của từng đơn vị hoạt động sản xuất kinh doanh, coi đây là một chốt kiểm soát trong nhiều mắt xích hoạt động của hệ thống quản trị rủi ro.

- Nâng cấp, hoàn thiện hệ thống phần mềm quản trị doanh nghiệp ERP đáp ứng phù hợp với những thay đổi của môi trường kinh doanh, gắn liền với sự phát triển của cuộc cách mạng công nghiệp 4.0. Kết nối mọi hoạt động sản xuất kinh doanh trong doanh nghiệp tạo ra 1 kênh báo cáo thống nhất.

- Quản trị mọi hoạt động gắn liền với việc đánh giá lợi ích sẽ đạt được cũng như chi phí, rủi ro cũng như những biện pháp để kiểm soát rủi ro ở vùng có thể chấp nhận được.



**CHỦ TỊCH  
NGUYỄN VĂN THỜI**

Số: 02/BC-TNG-ĐHĐCĐ2024

Thái Nguyên, ngày 29 tháng 03 năm 2024

## BÁO CÁO BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Kính gửi: ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG

### 1. Căn cứ pháp lý

- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ CP ngày 31/12/2020;
- Luật doanh nghiệp 2020.
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG;
- Căn cứ quy chế quản lý nội bộ của công ty CP Đầu tư và Thương mại TNG
- Căn cứ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

### 2. Cơ cấu ban tổng giám đốc:

- Nguyễn Đức Mạnh Tổng Giám đốc
- Lương Thị Thúy Hà Phó Tổng Giám đốc
- Trần Minh Hiếu Phó Tổng Giám đốc
- Đoàn Thị Thu Phó Tổng Giám đốc
- Lưu Đức Huy Phó Tổng Giám đốc
- Phạm Thanh Tuấn Phó Tổng Giám đốc
- Nguyễn Thị Phương Phó Tổng Giám đốc
- Lê Xuân Vĩ Phó Tổng Giám đốc
- Trần Thị Thu Hà Kế toán trưởng

### 3. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023:

#### 3.1 Một số chỉ tiêu về hoạt động sản xuất kinh doanh trong 3 năm gần nhất

CHỈ TIÊU	NĂM 2021	NĂM 2022	NĂM 2023
Tổng giá trị tài sản	4.367.375.088.565	5.291.843.839.200	5.230.414.452.595
Doanh thu thuần	5.443.607.026.487	6.772.345.206.702	7.095.204.710.246
Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	288.273.500.826	372.633.970.045	291.963.176.068
Lỗ khác	(7.423.248.393)	-13.838.058.561	-20.897.439.287
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	280.850.252.433	358.795.911.484	271.065.736.781
Lợi nhuận sau thuế	232.286.347.757	292.996.521.233	219.442.316.421
Tỷ lệ chi trả cổ tức	16%	16%	Dự kiến 16%

#### 3.2 Kết quả thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	THỰC HIỆN 2022	THỰC HIỆN 2023	SO SÁNH %
1	Tổng kim ngạch xuất khẩu	Triệu USD	342	349	1,96%

2	Tổng kim ngạch nhập khẩu	Triệu USD	167	144	-13,32%
3	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	6.772	7.095	4,77%
4	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	359	271	-24,45%
5	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	293	219	-25,10%
6	Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	4,33%	3,09%	-28,51%
7	Nộp ngân sách nhà nước	Tỷ đồng	103,23	95,72	-7,27%
8	Giá trị đầu tư mua sắm tài sản cố định hữu hình, vô hình và bất động sản đầu tư	Tỷ đồng	483,07	861,74	78,39%
9	Lao động bình quân làm việc	Người	18.117	18.174	0,31%
10	Số chuyên may	Chuyên	322	322	0,00%
11	Số chuyên in	Chuyên	104	124	19,23%
12	Số chuyên bông	Chuyên	3	3	0,00%

#### 4. Phân tích kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023:

Năm 2023, tổng cầu dệt may suy giảm, kéo theo giá đặt hàng sản xuất giảm mạnh, bình quân giảm trên 30%, cá biệt mặt hàng số lượng lớn giảm tới 50%. Theo số liệu từ Hiệp hội Dệt may Việt Nam, năm 2023, kim ngạch xuất khẩu toàn ngành đạt trên 39,5 tỷ USD, giảm hơn 10% so với năm 2022. Song trong bối cảnh khó khăn chung, dưới sự chỉ đạo kịp thời, linh hoạt đưa ra chiến lược, giải pháp của Ban Điều hành, TNG đã hoàn thành các mục tiêu đề ra, ghi nhận mức Doanh thu tiêu thụ năm 2023 đạt 7.095 tỷ đồng và về đích trước 16 ngày, phá vỡ kỷ lục doanh thu năm 2022, tương đương tăng 4,74 % so với cùng kỳ, hoàn thành 104% kế hoạch năm 2023. Lợi nhuận sau thuế đạt 219 tỷ đồng, bằng 74,7% so với cùng kỳ năm 2022. Có được kết quả trên là sự nỗ lực không ngừng của cả tập thể lãnh đạo cùng toàn thể người lao động TNG. Trong đó, những nguyên nhân chính, tác động trực tiếp đến hoạt động sản xuất kinh doanh cũng như giúp TNG gặt hái được kết quả khả quan năm 2023 là:

- TNG vẫn duy trì được các hợp đồng, đơn hàng từ các khách hàng lớn nước ngoài nhờ vào uy tín thương hiệu và chất lượng sản phẩm. Đồng thời tăng cường phát triển khách hàng mới ở các nước Russia, Korea, các nước châu Á, khách hàng Studioray, Purple door (thị trường Mỹ). Đặc biệt năm 2023, TNG đã dịch chuyển xuất khẩu sang thị trường chính tại Mỹ và ghi nhận tỷ lệ xuất khẩu chiếm đến 46,08% trong cơ cấu xuất khẩu của TNG. Bên cạnh đó, TNG cũng chú trọng khai thác thêm dòng hàng mới của những khách hàng hiện tại.

- Năm 2023, trước khó khăn chung của thị trường ngành may, sự dịch chuyển cơ cấu người lao động từ ngành dệt may sang các ngành nghề khác tăng cao, tuy nhiên TNG vẫn duy trì được đội ngũ công nhân ổn định, đáp ứng đúng tiến độ của các đơn hàng, cũng như cân bằng được lực lượng lao động khi thị trường bắt nhịp tăng trở lại. Nhờ chính đó mà các đối tác, khách hàng vẫn ưu tiên đơn hàng cho TNG thay vì chọn các công ty khác.

- Tăng cường đầu tư công nghệ, máy móc thiết bị hiện đại ngành may, nhờ đó nâng cao năng suất lao động, chất lượng sản phẩm. TNG luôn nỗ lực hướng đến mang lại nhiều giá trị tốt hơn cho khách hàng, vượt cả những gì khách hàng mong đợi thông qua các hoạt động thực tế như: tham gia phát triển sản phẩm, phát triển vật tư, cải tiến sản phẩm; quản lý chặt chẽ chất lượng, đơn đặt

460  
CÔ  
Ồ PH  
À TH  
NGUY

hàng, ngày giao hàng... nhờ vậy khi kinh tế khó khăn, biến động, đơn hàng giảm nhưng khách hàng vẫn ưu tiên đơn hàng cho TNG, gắn bó với TNG.

- Xây dựng hệ thống quy trình, quy định rõ ràng, minh bạch. Tạo môi trường làm việc chuyên nghiệp, thân thiện, đoàn kết gắn bó trong nội bộ doanh nghiệp. Đẩy mạnh hoạt động đầu tư công nghệ thông tin, ứng dụng chuyển đổi số trong mọi lĩnh vực hoạt động Công ty, nhờ đó hầu hết các quy trình, hệ thống vận hành trên toàn Công ty được nhanh chóng, chính xác, hiệu quả hơn.

## **5. Các hoạt động đã triển khai năm 2023**

### **5.1 Công tác vận hành sản xuất**

Năm 2023, toàn bộ các Nhà máy, chi nhánh may của TNG đều vận hành ổn định liên tục, đảm bảo công ăn việc làm cho hơn 18.000 người lao động. Để thực hiện hiệu quả tiêu chí không ngừng nâng cấp cơ sở vật chất, máy móc thiết bị hiện đại phục vụ cho sản xuất, TNG đã có kế hoạch đầu tư nâng cấp hoặc di dời cơ sở sản xuất sang vị trí mới khang trang hơn. Năm 2023, TNG đã thực hiện di dời Chi nhánh may Việt Thái từ địa chỉ 221 Thái Nguyên, Đường Thống Nhất, TP. Thái Nguyên về địa chỉ mới Cụm KCN Sơn Cẩm, xã Sơn Cẩm, TP. Thái Nguyên, đảm bảo công tác vận hành ổn định với cơ sở vật chất hiện đại hơn và hệ thống an toàn PCCC được nâng cao.

Các hệ thống máy tự động, cũng như máy vận hành thủ công đều được bảo trì, bảo dưỡng định kỳ, được kiểm tra, giám sát thường xuyên, thay thế công cụ dụng cụ ngay khi phát sinh giúp cho hoạt động sản xuất kinh doanh diễn ra liên tục, không bị gián đoạn.

### **5.2 Công tác nghiên cứu phát triển**

Luôn nêu cao tinh thần và công tác đầu tư nghiên cứu sản phẩm tái chế góp phần nâng cao ý thức bảo vệ môi trường trên toàn Công ty, sự ra đời của Bông Clarkson, bông đen năm 2023 là một trong những đóng góp tích cực của TNG khi thực hiện hóa mục tiêu “Sản xuất Xanh, tiêu dùng Xanh”

Tiên phong đi đầu trong việc nghiên cứu phần mềm công nghệ phục vụ cho ngành dệt may, TNG nói chung, Chi nhánh Tre nói riêng đã không ngừng đầu tư nghiên cứu các giải pháp quản trị và điều hành thông minh nhằm tối ưu hóa nhân lực, vật lực hướng đến tự động hóa ngành dệt may. Trong đó nổi bật: giao việc tự động, đặt hàng tự động, App kiểm tra mác, Dự án PM nhân sự mới, dự án quản lý tài sản...

Trong những năm gần đây, TNG tập trung đẩy mạnh hoạt động nghiên cứu chế tạo máy móc thiết bị ngành may nhằm tối ưu hóa nguồn nhân lực, gia tăng năng suất sản xuất. Ngày 09/01/2023, TNG Chi nhánh TOT (công nghệ tự động hóa) được chính thức thành lập tại QĐ số 39/QĐ-HĐQ. Mặc dù còn rất non trẻ nhưng với những nỗ lực của mình, TOT đã ghi nhận được những thành tựu tiêu biểu trên hành trình nghiên cứu và chế tạo máy móc thiết bị ngành may.

### **5.3 Công tác quản lý phát triển nguồn nhân lực**

33  
NG  
ÁN  
ƯƠ  
TN  
EN

Thực hiện đào tạo nghề, tập nghề cho người lao động mới được tuyển dụng 100% lao động mới chưa biết nghề được đào tạo nghề, tập nghề trước khi chính thức nhận việc. Việc đào tạo được thỏa thuận rõ trong hợp đồng đào tạo nghề, tập nghề mà TNG ký với người lao động.

Thực hiện đánh giá định kỳ hiệu quả công việc và phát triển nghề nghiệp của người lao động

#### **5.4 Hoạt động kinh doanh - tiếp thị truyền thông**

Minh bạch được xem là một trong những tiêu chí hàng đầu của TNG để gắn kết và tạo niềm tin cổ đông, khách hàng. TNG luôn đảm bảo công bố đầy đủ, chính xác, trung thực thông tin theo quy định trên các nền tảng, website khác nhau. Ngày 10/07/2023, TNG được công nhận thuộc Top 15 Doanh nghiệp niêm yết đạt Chuẩn Công bố thông tin trên thị trường chứng khoán năm 2023 (doanh nghiệp nhóm vốn hóa vừa). Chương trình IR Awards 2023 công bố.

Duy trì định kỳ các báo cáo: Báo cáo minh bạch Công ty, Báo cáo thường niên, Báo cáo Quản trị Công ty, Báo cáo Phát triển bền vững, Báo cáo tài chính, Báo cáo tương quan ngành may mặc trên website chính thức để thông tin về tình hình hoạt động, chiến lược của Công ty

Tiếp tục xây dựng hình ảnh thương hiệu TNG hoạt động trách nhiệm với xã hội, bảo vệ môi trường và xứng đáng với các danh hiệu đón nhận.

#### **5.5 Hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản**

Ngày 15/07/2023, TNG đã thực hiện di dời Chi nhánh may Việt Thái từ địa chỉ 221 Thái Nguyên, đường Thống Nhất, TP. Thái Nguyên về địa chỉ mới Cụm KCN Sơn Cẩm, xã Sơn Cẩm, TP. Thái Nguyên. Với địa điểm sản xuất mới này, Chi nhánh may Việt Thái đảm bảo công tác vận hành ổn định với cơ sở vật chất hiện đại hơn và hệ thống an toàn PCCC được nâng cao

Đặc biệt, năm 2023 hưởng ứng tích cực xu thế Sản xuất Xanh bảo vệ môi trường, TNG đã đầu tư 24 tỷ đồng để hoàn thành Giai đoạn 1 của Nhà máy xử lý nước thải của Cụm Khu Công nghiệp Sơn Cẩm với công suất 1.000m<sup>3</sup>, với lượng nước tái sử dụng lên đến 80%. Sau khi xử lý nước thải sẽ phục vụ cấp lại cho nhà vệ sinh, tưới cây. Và để đáp ứng cho các nhà máy đang hoạt động trong Cụm Khu Công nghiệp Sơn Cẩm, kế hoạch sang năm 2024 TNG tiếp tục đầu tư Giai đoạn 2 của Nhà máy xử lý nước thải này để nâng công suất hoạt động lên 2.800 m<sup>3</sup>

#### **5.6 Hoạt động văn hóa doanh nghiệp**

Văn hóa doanh nghiệp là chất keo gắn kết các thành viên trong doanh nghiệp. Trải qua 44 năm, những dấu son trong lịch sử hình thành và phát triển đã góp phần kiến tạo nên một hệ sinh thái TNG xanh và bền vững. Kiên định với mục tiêu xây dựng Văn hóa doanh nghiệp đi đôi với đẩy mạnh sản xuất kinh doanh, tạo ra những giá trị thặng dư trong hệ sinh thái TNG – nhiều chiến lược đã được đặt ra và hiện thực hóa trong nỗ lực xây dựng một TNG với văn hóa doanh nghiệp gắn bó bền chặt và phát triển vững mạnh.

Trên tinh thần duy trì và phát huy những giá trị văn hóa nền tảng, năm 2023 TNG đã ghi thêm những nét đẹp văn hóa riêng mang thương hiệu TNG thông qua nhiều hoạt động ý nghĩa

như: âm áp tết sum vầy, xuân chia sẻ, trao tặng kỷ niệm chương cho người lao động có thâm niên công tác.

## **5.7 Đánh giá của ban giám đốc liên quan đến trách nhiệm của doanh nghiệp đối với cộng đồng, địa phương**

Nhận thức được tầm quan trọng và ích lợi của việc thực hiện trách nhiệm của doanh nghiệp đối với cộng đồng, địa phương trong điều kiện toàn cầu hóa và hội nhập quốc tế, TNG ngoài trách nhiệm đóng thuế cho Nhà nước còn nỗ lực thực hiện trách nhiệm xã hội dưới với các cam kết đối với xã hội trong việc bảo vệ môi trường, với cộng đồng địa phương nơi doanh nghiệp hoạt động và với người lao động, hướng đến con đường phát triển bền vững. Trong suốt chặng đường 44 năm xây dựng thương hiệu, TNG luôn xác định chiến lược kinh doanh phải đảm bảo hài hòa lợi ích giữa kinh tế - xã hội - môi trường. Bởi 3 yếu tố này bổ sung, tác động lẫn nhau, thực hiện tốt trách nhiệm đối với cộng đồng, xã hội sẽ giúp kinh doanh tốt hơn. Ngược lại kinh doanh chỉ phát triển nếu ở trong một xã hội văn minh, môi trường tốt. Và điều này đã được TNG thể hiện rõ nét qua các hoạt động.

Hiểu rõ môi trường sống tốt trong lành là nhu cầu đầu tiên và quan trọng nhất của con người. Trên tinh thần trách nhiệm và tự nguyện, chúng tôi đã và đang xây dựng các nhà máy theo tiêu chuẩn xanh, TNG định hướng tất cả các nhà máy xây dựng bởi TNG kể từ năm 2018 đều sẽ đạt tiêu chuẩn nhà máy xanh. Năm 2020, nhà máy Sông Công và nhà máy Võ Nhai đạt chứng chỉ nhà máy xanh Việt Nam. Đây là dự án đầu tiên tại tỉnh Thái Nguyên đạt chứng nhận công trình xanh của VGBC, cũng là nỗ lực rất đáng ghi nhận trong việc cải thiện môi trường làm việc cho công nhân của nhà máy. Đồng thời góp phần vào chiến lược phát triển bền vững, thân thiện với môi trường. Đặc biệt, là đơn vị hoạt động trong ngành may mặc, TNG luôn cam kết hướng đến mục tiêu sử dụng nguyên vật liệu và sản xuất ra những sản phẩm thân thiện với môi trường, vì lợi ích cộng đồng.

Với những nỗ lực vì một nền kinh tế phát triển bền vững, xã hội văn minh, cộng đồng hạnh phúc, TNG đã nhận được nhiều giải thưởng cao quý của Nhà nước Việt Nam, chứng nhận danh giá của các tổ chức trong nước và quốc tế. TNG tự hào luôn là sự lựa chọn hàng đầu của các tổ chức, tập đoàn lớn trên thế giới, là người bạn đồng hành với khách hàng và đối tác. Kiên định với sứ mệnh đã lựa chọn, trong vận hội mới của kỷ nguyên công nghệ, với tư thế sẵn sàng đổi mới, hoàn thiện, vì một tương lai xanh, chúng tôi tin tưởng TNG sẽ luôn là thương hiệu tin cậy với các tập đoàn lớn trong khu vực và thế giới.

## **6. Kế hoạch năm 2024 và giải pháp thực hiện:**

### **6.1 Kế hoạch năm 2024:**

- Doanh thu: 7.900 tỷ
- Lợi nhuận sau thuế: 310 tỷ

### **6.2 Giải pháp thực hiện:**

*Vận hành sản xuất*



- Tăng cường đầu tư máy và hệ thống tự động giúp nâng cao năng suất lao động, hướng tới áp dụng công nghệ 4.0

Triển khai thực hiện dự án GSD, thao tác chuẩn.

*Kinh doanh và phát triển thị trường*

- Tiếp tục hoàn thiện, đánh giá lại các bộ chỉ số Kpis phù hợp đối với công việc của từng đơn vị hoạt động sản xuất kinh doanh, coi đây là một chốt kiểm soát trong nhiều mắt xích hoạt động của hệ thống quản trị rủi ro.

- Nâng cấp, hoàn thiện hệ thống phần mềm quản trị doanh nghiệp ERP đáp ứng phù hợp với những thay đổi của môi trường kinh doanh, gắn liền với sự phát triển của cuộc cách mạng công nghiệp 4.0. Kết nối mọi hoạt động sản xuất kinh doanh trong doanh nghiệp tạo ra 1 kênh báo cáo thống nhất.

- Quản trị mọi hoạt động gắn liền với việc đánh giá lợi ích sẽ đạt được cũng như chi phí, rủi ro cũng như những biện pháp để kiểm soát rủi ro ở vùng có thể chấp nhận được.

TM. BAN TỔNG GIÁM ĐỐC  
TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Nguyễn Đức Mạnh*

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG

Số : 03/BC-/TNG-ĐHĐCĐ2024

Thái Nguyên, ngày 29 tháng 03 năm 2024

## BÁO CÁO ỦY BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ

Kính gửi: ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG

### CĂN CỨ PHÁP LÝ

- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020;
- Luật doanh nghiệp 2020.
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG;
- Căn cứ quy chế quản lý nội bộ của công ty CP Đầu tư và Thương mại TNG
- Căn cứ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Căn cứ nghị định số 05/2019/NĐ-CP ngày 22/01/2019

### I. TỔNG QUAN:

#### 1. Thông tin về thành viên Ủy Ban Kiểm toán nội bộ (BKTNB):

- Trước 23/04/2023
  - Ông Nguyễn Hoàng Giang Chủ nhiệm
  - Ông Trần Cảnh Thông Ủy viên
- Sau 23/04/2023
  - Ông Nguyễn Hoàng Giang Chủ nhiệm
  - Ông Nguyễn Mạnh Linh Ủy viên

#### 2. Cuộc họp của Ủy ban Kiểm toán:

TT	Thời gian	Nội dung họp
1	17/02/23	Kiểm tra, soát xét BCTC quý IV/2022 và BCTC hợp nhất năm 2022. Xem xét và đánh giá đề xuất của Ban TGD về việc bổ nhiệm chức danh Tổng Giám đốc công nghệ cao. Đánh giá kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023 do ban TGD trình HĐQT. Xây dựng kế hoạch kiểm toán nội bộ và kế hoạch kiểm toán độc lập năm 2023.
2	14/04/23	Kiểm tra soát xét BCTC quý I/2023. Phân tích và đánh giá lại các chỉ số tài chính, kết quả sản xuất kinh doanh sau báo cáo tài chính đã kiểm toán. Kiểm tra các đơn từ nhiệm của TV HĐQT. Rà soát lại công tác chuẩn bị nhân sự và chuẩn bị tài liệu cho ĐHĐCĐ thường niên 2023 do Ban TGD phụ

		trách. Chuẩn bị báo cáo của Ban Kiểm toán trong ĐHĐCĐ thường niên 2023
3	12/07/23	Soát xét KQKD quý 2/2023 và BCTC bán niên 2023. Rà soát các nội dung trong Báo cáo tình hình quản trị công ty bán niên năm 2023. Kiểm tra các thông tin cần công bố: thay đổi đăng ký kinh doanh do tăng vốn điều lệ sau chi trả cổ tức bằng cổ phiếu; ký hợp đồng kiểm toán với Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam.
4	25/10/23	Soát xét BCTC quý 3/2023, Rà soát các công nợ quá hạn, hàng tồn kho chậm luân chuyển để lên phương án dự phòng tài chính cho năm 2023. Đánh giá việc thực hiện sản xuất kinh doanh 9 tháng theo kế hoạch đã đề ra tại ĐHĐCĐ thường niên 2023. Và soát xét phương án xây dựng KH SXKD năm 2024. Xem xét và đánh giá đề xuất về việc chuyển nhượng dự án TNG Village cho công ty con



**3. Hoạt động giám sát của Ủy ban Kiểm toán đối với HĐQT, Ban Giám đốc điều hành và cổ đông:**

- Ít nhất hàng năm, nhận và xem xét báo cáo kiểm toán độc lập
- Bàn bạc về các báo cáo tài chính hàng quý và báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán với Ban Giám đốc và kiểm toán độc lập
- Thảo luận việc công bố báo chí về lợi nhuận công ty, cũng như các thông tin tài chính và hướng dẫn việc đọc hiểu các con số lợi nhuận cho các cơ quan phân tích và đánh giá tín nhiệm
- Sử dụng dịch vụ tư vấn pháp luật, kế toán hoặc cá tư vấn khác bên ngoài khi cần thiết
- Bàn bạc các chính sách về đánh giá và quản lý rủi ro
- Hàng quý, họp riêng với Ban giám đốc, Kiểm toán nội bộ và Kiểm toán độc lập
- Thiết lập các chính sách tuyển dụng rõ ràng đối với nhân viên hoặc cựu nhân viên của công ty kiểm toán độc lập hiện đang kiểm toán cho công ty
- Báo cáo thường xuyên lên Hội đồng quản trị

**4. Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do công ty đại chúng nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc (Giám đốc), người Điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó; giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc (Giám đốc), người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch;**

Tham khảo báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán

## II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

### 1. Kết quả đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của công ty:

- Đánh giá quy trình xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023 của toàn công ty: Hiện nay công ty có hơn 200 quy trình kiểm soát, các quy trình đều có chốt chặn kiểm soát. Một số quy trình trọng tâm đã được viết trên phần mềm ERP để tăng mức độ kiểm soát tự động.

- Đánh giá quy trình thực hiện của Hội đồng kiểm kê vốn và tài sản công ty hàng năm;

- Đánh giá quy trình tiếp nhận và giải quyết các thắc mắc của cổ đông trước thềm ĐHĐCĐ 2023

- Đánh giá quy trình lên kế hoạch tổ chức ĐHĐCĐ 2023, phân công và giao nhiệm vụ thể cho các phòng ban cùng thực hiện;

- Đánh giá quy trình tổ chức ĐHĐCĐ 2023 theo đúng Điều lệ công ty, Luật Doanh nghiệp 2020;

- Đánh giá quy trình công bố thông tin ĐHCĐ theo đúng quy định;

- Đánh giá quy trình lập báo cáo tài chính hàng tháng/ quý của công ty, đánh giá hiệu quả hoạt động của công ty bằng cách đem chỉ số tài chính cơ bản của TNG đem so sánh với các đơn vị cùng ngành để cho Nhà đầu tư thấy được các nhìn tổng quát nhất về Công ty.

**2. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc (Giám đốc) và người điều hành khác của doanh nghiệp;**

+ Ủy ban kiểm toán đều tham gia cuộc họp HĐQT, Ban điều hành công ty.

+ Ủy ban kiểm toán giám sát và kiểm tra các nghị quyết HĐQT, cũng như Quyết định chỉ đạo điều hành sản xuất của ban TGD với mục đích nhằm đảm bảo các văn bản, thực thi theo đúng nghị quyết ĐHĐCĐ giao phó.

+ Giám sát thông qua hệ thống ERP về các HDSXKD hàng ngày.

**3. Sự phối hợp hoạt động giữa Ủy ban Kiểm toán đối với hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc điều hành và các cổ đông:**

+ Trưởng kiểm toán sẽ báo cáo chức năng cho Hội đồng quản trị và báo cáo hành chính cho Tổng giám đốc. Để thiết lập, duy trì đảm bảo bộ phận kiểm toán nội bộ có đủ quyền để thực hiện chức năng, nhiệm vụ của mình Ủy ban kiểm toán:

- Phê duyệt điều lệ kiểm toán nội bộ

- Phê duyệt kế hoạch kiểm toán theo định hướng rủi ro

- Phê duyệt kế hoạch nhân sự và kế hoạch kiểm toán nội bộ

- Nhận các thông tin được truyền đạt lại từ trường kiểm toán nội bộ về các hoạt động liên quan tới kiểm toán nội bộ

- Bổ nhiệm hoặc miễn nhiệm trưởng kiểm toán nội bộ

- Phê duyệt lương, thưởng của trưởng kiểm toán nội bộ

- Đảm bảo xác định được những nơi có thể xảy ra giới hạn về nguồn lực và giới hạn về

03057

NG T  
AN ĐAI  
ƯƠNG  
TNG

EN - T. T

phạm vi kiểm toán nội bộ

+ Trưởng kiểm toán nội bộ sẽ được truy cập không giới hạn, trao đổi trực tiếp với Ủy ban kiểm toán, bao gồm cả việc họp riêng với Ủy ban kiểm toán mà không có sự hiện diện của Ban điều hành như (Phó Tổng giám đốc).

+ Ủy ban kiểm toán trao quyền cho hoạt động kiểm toán nội bộ:

- Được truy cập một cách không hạn chế về chức năng, ghi chép, tài sản, nhân sự liên quan tới các cuộc kiểm toán, kiểm toán viên có trách nhiệm bảo mật các thông tin này.

- Phân bổ nguồn lực, lựa chọn nội dung, phạm vi công việc, áp dụng các kỹ thuật để đạt được mục tiêu kiểm toán, và phát hành báo cáo kiểm toán.

- Đạt được sự hỗ trợ từ các nhân sự của công ty trong trường hợp cần thiết, cũng như là sự hỗ trợ từ các dịch vụ bên trong cũng như bên ngoài công ty để đảm bảo hoàn thành kế hoạch kiểm toán.

+ Giám sát công bố thông tin minh bạch tới các cổ đông, tiếp thu những ý kiến phản hồi các cổ đông để xây dựng TNG phát triển mạnh.

#### **4. Thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023:**

- Ủy ban kiểm toán đã xem xét báo cáo tài chính tháng, quý, năm của TNG và thống nhất với số liệu Báo cáo tài chính hợp nhất của TNG năm 2023.

- Theo chúng tôi, tình hình tài chính của cả TNG đã 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.

### **III. KẾT LUẬN – KIẾN NGHỊ:**

- Qua công tác giám sát và kiểm tra của Ủy ban kiểm toán nhận thấy HĐQT, BĐH 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.

- Năm 2023 HĐQT, BĐH công ty đã phấn đấu vượt qua khó khăn hoàn thành xuất sắc các chỉ tiêu kinh doanh mà ĐHĐCĐ năm 2023 đề ra.

Để tiếp tục duy trì và phát triển, hoàn thành tốt các chỉ tiêu 2023, 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, Ủy ban kiểm toán kiến nghị HĐQT, BĐH một số nội dung sau:

1. Đẩy mạnh công tác quản trị rủi ro đến các cấp, từ Công ty, đến các đơn vị; duy trì và cải tiến hiệu quả cơ chế kiểm soát hệ thống theo 3 cấp (tự kiểm soát & kiểm tra).

2. Tiếp tục triển khai và kiểm soát chiến lược công nghệ thông tin (nền tảng cho sự phát triển mạnh, bền vững); cơ chế kiểm soát bảo mật an toàn thông tin cho công ty và cơ chế kiểm soát các dự án trọng điểm trong năm.

3. Luôn đưa ra các chính sách kịp thời để khai thác hiệu quả tài sản, hàng tồn kho cũng như đánh giá hiệu quả tài chính của việc phát triển mạng lưới bán lẻ ở từng giai đoạn.

4. Tiếp tục đẩy mạnh công tác đào tạo và phát triển nguồn nhân lực, xây dựng chính sách nhân sự và luân chuyển nhân sự hợp lý, phù hợp với hiện tại và nhu cầu phát triển của công ty.

5. Tiếp tục tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động của BKTNB đúng qui định trên nguyên tắc quản trị rủi ro.

Trên đây là Báo cáo năm 2023 của Ủy ban kiểm toán nội bộ. Kính trình ĐHĐCĐ thường niên 2024.

Ủy ban kiểm toán chân thành cảm ơn Quý vị Cổ đông, HĐQT, BDH đã tin tưởng hợp tác. Ủy ban kiểm toán rất mong tiếp tục nhận được sự hợp tác chặt chẽ trong thời gian tới.

**TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ  
CHỦ NHIỆM**



**NGUYỄN HOÀNG GIANG**