

Số: / BC-BKS

Hà Nội, ngày 20 tháng 03 năm 2021

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021)

- ✓ Căn cứ Luật doanh nghiệp Số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Quốc Hội (có hiệu lực từ ngày 01/7/2015);
- ✓ Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm soát được quy định trong Bản Điều lệ và qui chế hoạt động Ban Kiểm soát Tổng Công ty Đức giang – CTCP;
- ✓ Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2020 do Công ty lập và Báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán và định giá Việt Nam thực hiện;
- ✓ Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 kết quả giám sát các mặt chiến lược, hoạt động và tài chính của Tổng công ty Đức Giang – CTCP cho niên độ kết thúc ngày 31/12/2020 với các nội dung chính như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát:

Ban Kiểm soát đã tiến hành hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các qui định của Luật doanh nghiệp, Luật kế toán và các văn bản pháp qui có liên quan; kiểm tra giám sát việc chấp hành Điều lệ, qui chế tổ chức và hoạt động của Tổng công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2020 của Tổng công ty, cụ thể:

- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc về quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty, Kiểm soát nội dung, trình tự, thủ tục ban hành qui định về quản trị doanh nghiệp.

- Kiểm tra, đánh giá việc xây dựng và thực hiện qui trình nghiệp vụ trọng yếu của Tổng công ty, nhằm phát hiện những thiếu sót và có ý kiến giải pháp khắc phục.

- Kiểm tra giám sát Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc trong việc tổ chức thực hiện các Nghị quyết của Đại hội cổ đông.

- Kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính hàng quý, năm nhằm đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính; đồng thời phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán đến Báo cáo tài chính.

- Ban Kiểm soát cũng đã tham dự đầy đủ các phiên họp HĐQT và một số buổi họp giao ban của Ban Tổng giám đốc.

- Giám sát việc thực thi Pháp luật của Tổng công ty.

II. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc:

- Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã tuân thủ các qui định của Pháp luật trong công tác quản lý, điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty. Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo các qui định của Luật Doanh nghiệp, Luật kế toán, Điều lệ Tổng công ty và Nghị quyết của Đại hội cổ đông.

- Các cuộc họp của Hội đồng Quản trị được triệu tập và tổ chức đúng theo qui định của Luật Doanh nghiệp, Luật kế toán, Điều lệ Tổng công ty và Qui chế tổ chức hoạt động của Tổng công ty.

- Các Biên bản họp Hội đồng Quản trị phản ánh nội dung cuộc họp, ý kiến của các thành viên và được lập theo đúng qui định.

- Các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng Quản trị, Chủ tịch Hội đồng Quản trị tập trung chủ yếu vào việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2020, chỉ đạo hoạt động sản xuất kinh doanh, đáp ứng được yêu cầu quản trị, tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh của ban Tổng Giám đốc.

- Căn cứ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã bám sát tình hình kinh tế trong và ngoài nước để điều hành linh hoạt hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty, thực hiện cơ cấu loại hình sản xuất, cơ cấu bộ máy, nhân sự của Tổng công ty phù hợp với diễn biến của thị trường để phát triển hoạt động sản xuất kinh doanh cho phù hợp.

- Các Quyết định của Ban tổng giám đốc về điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh phù hợp với tình hình thực tế tổ chức, quản lý của Tổng công ty và diễn biến của thị trường ngành may mặc trong và ngoài nước.

- Ban Tổng Giám đốc đã tăng cường công tác quản lý, bổ sung đội ngũ nhân viên nghiệp vụ, đào tạo nâng cao năng lực chuyên môn nghiệp vụ để nâng cao chất lượng công tác, chủ động ngăn chặn các rủi ro cho Tổng công ty.

- Ban Tổng Giám đốc đã chấp hành các qui định của Pháp luật, qui định của Ủy Ban Chứng khoán và Sở Giao dịch chứng khoán về chế độ báo cáo và công bố thông tin.

III. Về thẩm định báo cáo tài chính năm 2020

1. Tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2020

- Các chỉ tiêu chủ yếu (Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông):

TT	Chỉ tiêu chủ yếu	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2019	Năm 2020		Tỷ lệ so sánh	
				Kế hoạch	Thực hiện	Kế hoạch	Cùng kỳ (%)
1	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	90		90		100
2	Doanh thu	Tỷ đồng	2.569,3	3.350	1.656,8	49	64
2.1	<i>DT thu Cấp HH & DV</i>	<i>Tỷ đồng</i>	<i>2.544,6</i>		<i>1.630,8</i>		<i>64</i>
2.2	<i>DT Hoạt động tài chính</i>	<i>Tỷ đồng</i>	<i>23</i>		<i>17,6</i>		<i>76</i>
2.3	<i>Doanh thu ,TN khác</i>	<i>Tỷ đồng</i>	<i>1,7</i>		<i>8,4</i>		<i>494</i>
3	Lợi nhuận doanh nghiệp trước thuế	Tỷ đồng	48,1		25		52
4	Số lao động b/q	Người	1.877		1.696		90
5	Thu nhập b/q	Triệu/ng/th	9,5		9,2		97
6	Cổ tức	%	35	30	20	67	57
7	Lãi cơ bản trên mỗi CP	VNĐ/CP	6.637		1.835		27

Phân tích biến động của doanh thu và chi phí chính:

a. Doanh thu:

Năm 2020 doanh thu và các khoản thu nhập khác đạt 1.656 tỷ đồng, so với năm 2019 giảm 912 tỷ đồng, tương ứng giảm 36% chủ yếu do dịch Covid nên doanh thu xuất khẩu giảm 844 tỷ, doanh thu nội địa giảm 68 tỷ.

Trong đó :

- Doanh thu bán hàng & cung cấp DV giảm 913,8 tỷ đồng, tương ứng giảm 36%.
- Doanh thu hoạt động tài chính giảm 5,4 tỷ. Chủ yếu do:
 - + Doanh thu lãi tiền cho vay, tiền gửi giảm: 1,9 tỷ
 - + Cổ tức được chia từ các công ty giảm: 2,9 tỷ

b. Chi phí:

Tổng chi phí (Giá vốn hàng bán, chi phí tài chính, chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp và chi phí khác) năm 2020 là 1.625 tỷ đồng, năm 2019 là 2.519 tỷ đồng, giảm 894 tỷ. Trong đó các chi phí chủ yếu tăng giảm như sau :

- Chi phí giá vốn hàng bán : giảm 877 tỷ đồng tương ứng với doanh thu giảm.
- Chi phí tài chính : tăng 2,7 tỷ đồng do tăng trích lập dự phòng khoản đầu tư dài hạn. Năm 2020 trích lập thêm Công ty CP Đô Lương 380 triệu và Công ty CP thời trang Phát triển Cao 994 triệu.

- Chi phí bán hàng : giảm 12 tỷ, chủ yếu là do tách Trung tâm thời trang thành Công ty Cổ phần Thời trang và Đầu tư Đức Giang nên giảm chi phí tiền lương và chi phí thuê cửa hàng, chi phí quảng cáo. Ngoài ra, chi phí XNK, chi phí bao bì giảm 8,2 tỷ do Doanh thu giảm vì dịch.

- Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm 8 tỷ, do một số chi phí chủ yếu tăng giảm như sau:

+ Chi phí tiền lương giảm 7,5 tỷ một phần do tách Trung tâm thời trang thành Công ty Cổ phần Thời trang và Đầu tư Đức Giang.

+ Tiền công tác phí và chi phí nhiên liệu giảm 2 tỷ.

+ Tăng chi phí sửa chữa: 1,3 tỷ do sửa trung tâm nghiên cứu và phát triển, trung tâm bán hàng.

Nhận xét :

Qua phân tích trên cho thấy doanh thu tiêu thụ của Tổng công ty so với 2019 giảm mạnh (giảm 36%) chủ yếu doanh thu giảm trong hoạt động bán sản phẩm (giảm 36%). Tất cả các chi phí của Tổng công ty đều giảm ngoại trừ chi phí dịch vụ tăng 25 tỷ (Trả phí cho FIDG do hạch toán độc lập và tăng phí làm hàng đồng phục văn phòng).

c. Lợi nhuận:

Lợi nhuận của Tổng công ty năm 2020 đạt 25 tỷ do ảnh hưởng của Covid làm Doanh thu giảm dẫn đến lợi nhuận cũng giảm theo.

d. Phân phối lợi nhuận và chia cổ tức:

Tổng lợi nhuận sau thuế là 21,4 tỷ đồng; TCT dự kiến chi trả cổ tức 20% trên vốn điều lệ, tương đương 18 tỷ đồng.

2. Tình hình tài chính:

Năm tài chính 2020 của Tổng Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 hàng năm và kết thúc vào ngày 31/12 cùng năm, Ban Kiểm soát nhận thấy Báo cáo Tài chính năm 2020 do Tổng Công ty lập phản ánh hợp lý và trung thực phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý về hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị.

a-Các chỉ tiêu chính:*Đơn vị tính: Tr.đồng*

Mục	Nội dung	Năm 2019	Năm 2020	So sánh 2020/2019	
				Giá trị	Tỷ lệ (%)
1	Tổng tài sản	889.530	785.429	-104.101	88,3
1.1	Tài sản ngắn hạn	753.211	645.187	-108.024	85,6
	<i>T.đó: Tiền và ĐT tài chính ngắn hạn</i>	218.853	290.669	71.816	132,8
	<i>Các khoản phải thu</i>	284.179	234.026	-50.153	82,3
	<i>Hàng tồn kho</i>	250.178	120.491	-129.687	48,2
	<i>Tài sản ngắn hạn khác</i>				
1.2	Tài sản dài hạn	136.139	140.242	4.103	103
	<i>Các khoản phải thu dài hạn</i>				
	<i>TSCĐ</i>	15.179	23.490	8.311	154,7
	<i>ĐT tài chính dài hạn</i>	112.711	109.819	-2.892	97
	<i>Chi phí xd cơ bản dở dang</i>		2.257	2.257	
	<i>Tài sản dài hạn khác</i>	8.429	4.675	-3.754	55
2	Nguồn vốn	889.530	785.429	-104.101	88,3
2.1	Nợ phải trả	696.180	623.495	-72.685	89,6
	<i>Nợ ngắn hạn</i>	696.168	623.483	-72.685	89,6
	<i>Nợ dài hạn</i>	12	12	0	100
2.2	Vốn chủ sở hữu	193.350	161.934	-31.416	83,7

Phân tích :

Năm 2020 một số chỉ tiêu có số dư thấp hoặc cao hơn nhiều so với năm 2019 cụ thể như sau:

- Chỉ tiêu tiền mặt tăng 71 tỷ do những ngày cuối năm Tổng công ty phải chuẩn bị tiền mặt để chi trả tiền lương, tiền tết cho các Công ty thành viên trong tháng 1 năm sau.
- Các khoản phải thu giảm 50 tỷ do doanh thu sụt giảm.
- Hàng tồn kho giảm 129 tỷ do nguồn hàng giảm.
- Nợ ngắn hạn giảm 72 tỷ do NPL đầu vào giảm.
- Vốn chủ sở hữu giảm 31 tỷ do các nguyên nhân tăng, giảm trên.

b- Về đầu tư tài chính:

- Tổng công ty đầu tư góp vốn vào 15 đơn vị gồm 01 công ty con, 09 công ty liên kết và 05 đơn vị đầu tư dài hạn khác.

- Tổng công ty góp vốn vào các công ty liên kết có hiệu quả đã nhận được tiền cổ tức trong năm 2020 là 6,8 tỷ đồng. Trích lập dự phòng công ty lỗ là 3,4 tỷ.

Trong lĩnh vực đầu tư tài chính, Ban Kiểm soát nhận thấy hoạt động đầu tư của Tổng Công ty là minh bạch, có hiệu quả, bảo toàn vốn và an toàn trong công tác đầu tư.

c. Cơ cấu vốn điều lệ của công ty đến 31/12/2020:

STT	Nội dung	01/1/2020	31/12/2020	Tỷ lệ (%)
1	Vốn điều lệ	89.996.220.000	89.996.220.000	100
1.1	Vốn góp của Tập đoàn DMVN	31.692.220.000	31.692.220.000	35,21
1.2	Vốn góp của các đối tượng khác	58.304.000.000	58.304.000.000	100
2	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000	

IV. Đánh giá việc thực hiện Nghị Quyết Đại hội cổ đông:

Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc đã bám sát định hướng và những nhiệm vụ trọng tâm được nêu tại Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2020, chỉ đạo điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty, tìm ra những giải pháp phù hợp với tình hình thực tế.

Kết quả thực hiện Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020 của Tổng công ty đạt không đạt như Nghị quyết của ĐHĐCĐ do ảnh hưởng rất lớn của đại dịch Covid. Tình hình tài chính của công ty lành mạnh, chi phí của công ty hợp lý, tiết kiệm, chính sách sử dụng vốn của công ty an toàn.

Ban kiểm soát nhận thấy trong những lúc khó khăn, Hội đồng Quản trị và Ban điều hành đã có những giải pháp kịp thời tháo gỡ cũng như chỉ đạo quyết liệt để thực hiện kế hoạch SXKD và đạt được kết quả trên.

Ban kiểm soát nhất trí với Báo cáo của Hội đồng Quản trị và Ban điều hành về việc đánh giá tình hình và kết quả sản xuất kinh doanh đã đạt được của Tổng công ty.

V. Đánh giá hoạt động của Ban kiểm soát :

Ban Kiểm soát đã thực hiện đúng trách nhiệm giám sát tình hình tài chính của Tổng công ty, tính hợp pháp trong các hoạt động của các thành viên Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý của Tổng công ty. Sự phối hợp hoạt

động của Ban Kiểm soát với Hội đồng Quản trị, Tổng giám đốc được thực hiện theo quy định của Pháp luật và Điều lệ của Tổng công ty.

Trong năm Ban kiểm soát đã họp 4 lần để xem xét số liệu của báo cáo tài chính theo các quý ; kết quả kinh doanh từng quý, năm và thống nhất về nội dung cơ bản của báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2021.

Thù lao của Ban Kiểm soát năm 2020 : 132.000.000 đ

Trong đó : - Trưởng ban : 60.000.000 đ

- Thành viên : 36.000.000 đ/ người x 2 = 72.000.000 đ

Trong năm 2020 không có thư yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu trên 10% tổng số cổ phần phổ thông gửi Ban Kiểm soát.

VI. Kiến nghị:

Ban kiểm soát xin có một số kiến nghị đối với Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc một số nội dung sau :

- Trên cơ sở Nghị Quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2021, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc bám sát tình hình biến động của thị trường và biến động lao động để quyết định các giải pháp sản xuất kinh doanh phù hợp, nắm bắt các cơ hội để hoàn thành Kế hoạch sản xuất kinh doanh.
- Thường xuyên cập nhật Văn bản pháp qui hiện hành để đáp ứng với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty.

Trên đây là Báo cáo của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021. Ban Kiểm soát xin chân thành cảm ơn HĐQT, Ban điều hành và các bộ phận phòng ban trong Tổng Công ty đã tạo điều kiện để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ của mình trong năm qua.

Kính trình đại hội đồng cổ đông

**Thay mặt Ban kiểm soát
Trưởng ban**

Nguyễn Thị Vân Oanh