



(Mã Chứng khoán: PNJ)

TÀI LIỆU HỌP
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN
NĂM 2022 – LẦN 28

TP.HCM, ngày 16 tháng 04 năm 2022

CHƯƠNG TRÌNH

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN LẦN 28 – NĂM 2022

Ngày 16/04/2022

TT	NỘI DUNG	Thời gian
I. KHAI MẠC ĐẠI HỘI		
1	Tuyên bố lý do.	7g30 – 8g45
2	Giới thiệu đại biểu.	
3	Báo cáo kết quả thăm tra tư cách cổ đông.	
4	Thông qua thể lệ làm việc, biểu quyết và bầu cử tại Đại hội.	
5	Thông qua danh sách Chủ tọa đoàn, Thư ký đoàn, Ban kiểm phiếu.	
6	Thông qua Chương trình làm việc tại Đại hội.	
II. CHƯƠNG TRÌNH NGHỊ SỰ		
	Hội đồng quản trị trình bày các nội dung: - Báo cáo hoạt động Hội đồng quản trị gồm 03 phần: + Báo cáo tổng kết hoạt động sản xuất – kinh doanh của PNJ năm 2021. + Các hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2021. + Báo cáo của Thành viên độc lập HĐQT năm 2021. + Báo cáo hoạt động của thành viên độc lập Hội đồng quản trị trong Ủy ban kiểm toán. - Định hướng hoạt động năm 2022 của PNJ.	8g45 – 9g15
	Hội đồng quản trị trình Đại hội đồng cổ đông thông qua: 1. Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2021; 2. Báo cáo hoạt động của thành viên độc lập Hội đồng quản trị trong Ủy ban kiểm toán; 3. Định hướng hoạt động năm 2022 của PNJ; 4. Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2021 của Công ty; 5. Tờ trình lựa chọn đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2022; 6. Tờ trình phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ năm 2021; 7. Tờ trình phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu; 8. Tờ trình về việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ tổ chức và hoạt động, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty và Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị của Công ty; 9. Tờ trình miễn nhiệm Thành viên HĐQT và bầu bổ sung thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2022 – 2027; 10. Và các nội dung khác thuộc thẩm quyền Đại hội đồng cổ đông.	9g15 – 10g45
	Thảo luận và đóng góp ý kiến.	
III. BIỂU QUYẾT – BẦU CỬ		
1	Biểu quyết.	11g00 – 11g45
2	Bầu cử.	
3	Công bố kết quả bầu cử và kết quả biểu quyết của cổ đông.	
IV. BẾ MẠC		
1	Thông qua Biên bản, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022.	11g45
2	Tuyên bố bế mạc.	12g00

THẺ LỆ LÀM VIỆC VÀ BIỂU QUYẾT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN LẦN 28 – NĂM 2022
CÔNG TY CỔ PHẦN VÀNG BẠC ĐÁ QUÝ PHÚ NHUẬN

Đại hội đồng cổ đông thường niên lần 28 – năm 2022 của Công ty Cổ phần Vàng bạc đá quý Phú Nhuận được tiến hành trong không khí trang trọng, hợp lệ và thành công tốt đẹp, kính đề nghị Quý cổ đông tham dự thực hiện nghiêm túc các quyền hạn và nghĩa vụ của mình dưới đây:

1. Tất cả cổ đông sở hữu cổ phần của Công ty Cổ phần Vàng bạc đá quý Phú Nhuận theo danh sách cổ đông chốt đến ngày 08/03/2022 được quyền tham dự Đại hội đồng cổ đông thường niên lần 28 – năm 2022.
2. Cổ đông hoặc đại diện cổ đông đã làm thủ tục đăng ký tham dự họp trực tiếp Đại hội đồng cổ đông thường niên lần 28 – năm 2022 được quyền tham gia phát biểu ý kiến, biểu quyết và bầu cử tại Đại hội.
3. Nhằm tạo điều kiện thuận lợi cho các cổ đông không thể tham dự có thể theo dõi trực tiếp các nội dung chính tại Đại hội, Công ty sẽ cung cấp đường dẫn để tham dự trực tuyến thông qua địa chỉ email Cổ đông đã đăng ký (*theo thông tin do VSD cung cấp*). Các cổ đông tham dự trực tuyến có thể theo dõi cuộc họp nhưng không được xác nhận tham dự, không tham gia phát biểu ý kiến, biểu quyết và bầu cử tại Đại hội.
4. Cuộc họp Đại hội đồng cổ đông do Chủ tọa đoàn điều khiển. Cổ đông tham gia Đại hội phải tuân thủ theo sự điều khiển của Chủ tọa đoàn nhằm tạo điều kiện cho Đại hội diễn ra một cách thuận lợi, nhanh chóng và hợp lệ.

Nhằm mục đích đảm bảo an toàn cho Quý Cổ đông khi tham dự họp và tuân thủ các quy định liên quan đến việc phòng chống dịch Covid-19, Công ty Cổ phần Vàng bạc đá Phú Nhuận sẽ thực hiện các biện pháp phòng chống dịch tại Đại hội cụ thể như sau:

- Quý Cổ đông tham dự Đại hội vui lòng cài đặt ứng dụng PC-Covid, thực hiện khai báo y tế trước khi tham dự Đại hội.
- Tại ngày tổ chức Đại hội, Cổ đông tham dự, nhân sự tổ chức Đại hội được yêu cầu thực hiện các thủ tục bắt buộc như: đo nhiệt độ, sát khuẩn tay và đeo khẩu trang trong suốt quá trình tham dự Đại hội.
- Các Cổ đông đang nhiễm hoặc nghi nhiễm bệnh Covid-19 hoặc có dấu hiệu sốt (thân nhiệt trên 37°C), ho, khó thở vui lòng không tham dự trực tiếp mà ủy quyền cho người khác hoặc ủy quyền cho HĐQT tham dự Đại hội.
- Trong suốt quá trình tham dự Đại hội, Quý cổ đông vui lòng hạn chế việc tập trung đông người trước khi Đại hội bắt đầu và kết thúc, nghỉ giải lao,... hạn chế việc bắt tay, giữ khoảng cách khi giao tiếp.
- Quý Cổ đông vui lòng thực hiện nghiêm quy định 5K (khẩu trang, khử khuẩn, khoảng cách, không tập trung, khai báo y tế) theo quy định của pháp luật.

5. Khi tiến hành đăng ký tham dự đại hội, Công ty cấp cho từng cổ đông hoặc đại diện được ủy quyền Phiếu biểu quyết và Thẻ biểu quyết, trên đó ghi mã số tham dự, tên của cổ đông và số phiếu biểu quyết của cổ đông đó.

5.1. Phiếu biểu quyết:

- Đối với các nội dung: Thông qua nhân sự Chủ tọa đoàn, Ban kiểm phiếu; Thẻ lệ làm việc và biểu quyết tại Đại hội; Chương trình làm việc của Đại hội; các nội dung liên quan đến bầu cử thành viên Hội đồng quản trị (Quy chế tham gia đề cử, ứng cử; Danh sách đề cử, ứng cử; Thẻ lệ bầu cử...); Biên bản, Nghị quyết Đại hội và một số vấn đề phát sinh ngay tại Đại hội.
- Cổ đông biểu quyết bằng cách giơ Phiếu biểu quyết theo sự điều khiển của Chủ tọa đoàn hoặc đại diện Ban tổ chức Đại hội (trước khi thông qua nhân sự Chủ tọa đoàn) để lấy ý kiến biểu quyết: Đồng ý hoặc Không đồng ý hoặc Không có ý kiến.

5.2. Thẻ biểu quyết:

- Cổ đông biểu quyết bằng Thẻ biểu quyết đối với các nội dung chính của Đại hội (trừ các vấn đề đã được biểu quyết bằng Phiếu biểu quyết nêu trên) bằng cách đánh dấu chéo (X hoặc ✓) vào ô Đồng ý hoặc Không đồng ý hoặc Không có ý kiến của từng nội dung được nêu trong Thẻ biểu quyết.
 - Thẻ biểu quyết không hợp lệ là thẻ biểu quyết không do Công ty phát hành; ghi thêm nội dung, thông tin, ký hiệu khác... khi không được Chủ tọa yêu cầu; thẻ biểu quyết bị gạch xóa, sửa chữa, rách, không còn nguyên vẹn. Thẻ biểu quyết không thể hiện rõ ràng ý kiến của cổ đông, không đánh dấu ý kiến nào hoặc đánh dấu từ 2 ý kiến trở lên đối với nội dung cần lấy ý kiến biểu quyết nào thì phần biểu quyết đối với nội dung đó là không hợp lệ.
 - Trong một Thẻ biểu quyết, các nội dung cần lấy ý kiến được biểu quyết độc lập với nhau. Sự không hợp lệ của phần biểu quyết nội dung này sẽ không ảnh hưởng đến tính hợp lệ của các nội dung khác.
 - Trường hợp cổ đông biểu quyết nhầm hoặc thẻ biểu quyết không còn nguyên vẹn, cổ đông có thể liên hệ với Ban tổ chức để được cấp lại Thẻ biểu quyết mới và phải nộp lại Thẻ biểu quyết cũ.
 - Trường hợp cổ đông đã đăng ký tham dự Đại hội nhưng vì lý do quan trọng không thể có mặt đến hết chương trình Đại hội, cổ đông đó phải gửi lại Thẻ biểu quyết đã biểu quyết các vấn đề cần lấy ý kiến cho Ban tổ chức trước khi ra về. Nếu cổ đông nào không gửi lại Thẻ biểu quyết cho Ban tổ chức, Ban kiểm phiếu xem như cổ đông đó không tham gia biểu quyết.
 - Thời gian bỏ phiếu được tính từ khi Chủ tọa hoặc Trưởng ban kiểm phiếu thông báo bắt đầu bỏ phiếu cho đến khi không còn cổ đông/đại diện cổ đông nào bỏ phiếu vào thùng phiếu.
6. Ban kiểm phiếu có trách nhiệm lập Biên bản thống kê số phiếu Đồng ý, Không đồng ý, Không có ý kiến, Không hợp lệ và Không tham gia biểu quyết của Đại hội đồng cổ đông đối với

từng vấn đề biểu quyết để báo cáo Chủ tọa đoàn. Chủ tọa sẽ công bố kết quả kiểm phiếu từng vấn đề sau khi tiến hành biểu quyết.

7. Việc bầu cử thành viên Hội đồng quản trị được thực hiện theo quy định tại Thể lệ bầu cử Thành viên Hội đồng quản trị.
8. Cổ đông đến dự họp muộn có quyền đăng ký ngay và sau đó có quyền tham gia và biểu quyết các nội dung tiếp theo tại đại hội. Chủ tọa không có trách nhiệm dừng Đại hội để cho cổ đông đến muộn đăng ký và hiệu lực của các đợt biểu quyết đã tiến hành trước khi cổ đông đến muộn tham dự không bị ảnh hưởng.
9. Quyết định của Đại hội đồng cổ đông được thông qua theo tỷ lệ biểu quyết quy định tại Điều 34 Điều lệ tổ chức và hoạt động của PNJ.
10. Nội dung cuộc họp Đại hội đồng cổ đông được Thư ký đoàn ghi chép đầy đủ vào Biên bản Đại hội và thông qua Đại hội trước khi bế mạc.
11. Thể lệ làm việc và biểu quyết này được đọc trước Đại hội đồng cổ đông và lấy ý kiến biểu quyết của các cổ đông. Nếu được Đại hội đồng cổ đông thông qua với tỷ lệ từ 50% tổng số phiếu biểu quyết của tất cả cổ đông dự họp trở lên, Thể lệ này sẽ có hiệu lực thi hành bắt buộc đối với tất cả các cổ đông.

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



CAO THỊ NGỌC DUNG



THẺ LỆ BẦU CỬ THÀNH VIÊN HĐQT CÔNG TY CỔ PHẦN VÀNG BẠC ĐÁ QUÝ PHÚ NHUẬN

1. CĂN CỨ:

- Luật Doanh Nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hoà xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;
- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP của Chính phủ hướng dẫn về quản trị công ty áp dụng cho các công ty đại chúng;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Vàng bạc đá quý Phú Nhuận;

2. MỤC TIÊU:

- Đảm bảo tuân thủ luật pháp và các thông lệ tại Việt Nam;
- Đảm bảo nguyên tắc công khai, dân chủ và quyền lợi hợp pháp của tất cả các cổ đông;
- Đảm bảo tính tập trung, ổn định tổ chức của Đại hội đồng cổ đông.

3. ĐỐI TƯỢNG THỰC HIỆN BẦU CỬ

Cổ đông sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết hoặc đại diện theo ủy quyền của cổ đông sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết (theo danh sách cổ đông PNJ chốt ngày 08/03/2022) có mặt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022.

4. SỐ LƯỢNG VÀ NHIỆM KỲ CẦN BẦU CỬ:

- Hội đồng quản trị: 03 thành viên.
- Nhiệm kỳ HĐQT: Nhiệm kỳ 5 năm (2022 – 2027).

5. THẺ LỆ BẦU CỬ HĐQT:

5.1. Phương thức bầu cử:

- Việc bầu cử thành viên HĐQT được thực hiện theo phương thức bầu dồn phiếu quy định tại khoản 3, Điều 148 Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14.
- Danh sách ứng cử viên HĐQT được hình thành theo nguyên tắc sau: Dựa trên đơn đề cử, ứng cử của các cổ đông để lựa chọn các ứng cử viên HĐQT đáp ứng các tiêu chuẩn quy định trong Điều lệ của PNJ; Quy chế tham gia đề cử, ứng cử bầu cử thành viên HĐQT và theo đề nghị của HĐQT đương nhiệm trong trường hợp không đủ số lượng ứng cử viên cần thiết.
- Mỗi cổ đông hoặc người được ủy quyền dự họp được phát một phiếu bầu cho số cổ phần sở hữu hoặc được ủy quyền.
- Cổ đông hoặc người được ủy quyền dự họp lựa chọn **tối đa 3 thành viên** trong số các ứng

cử viên HĐQT. Cổ đông đánh dấu (X hoặc ✓) vào ô trống phía sau tên của ứng cử viên được lựa chọn và/hoặc gạch lên cả họ và tên đối với các ứng cử viên không lựa chọn.

- Mỗi cổ đông hoặc người được ủy quyền dự họp có tổng số phiếu bầu bằng tổng số cổ phần sở hữu nhân với số thành viên được bầu của HĐQT.

Tổng số phiếu bầu của mỗi cổ đông = Tổng số cổ phần sở hữu x Số lượng thành viên được bầu vào HĐQT

Cụ thể: Tổng số phiếu bầu của mỗi cổ đông = Tổng số cổ phần sở hữu x 3

- Tổng số phiếu bầu của cổ đông hoặc người được ủy quyền dự họp sẽ được dồn đều cho ứng cử viên mà cổ đông đó lựa chọn.
- Trường hợp cổ đông hoặc người được ủy quyền dự họp có sự nhầm lẫn khi ghi Phiếu bầu HĐQT và chưa bỏ phiếu bầu vào thùng phiếu, cổ đông có thể liên hệ với Ban kiểm phiếu để được đổi lại Phiếu bầu.

❖ **Ví dụ nguyên tắc bầu dồn phiếu (theo hình thức bầu dồn phiếu đều)**

Cổ đông sở hữu hoặc đại diện sở hữu tại đại hội là 1.000 cổ phần, như vậy tổng số phiếu bầu của cổ đông khi thực hiện bầu cho HĐQT là 1.000 CP x 3 người = 3.000 phiếu bầu.

- Nếu bầu 1 người → số phiếu bầu cho người đó là: $(1.000 \times 3) / 1 = 3.000$
- Nếu bầu 2 người → số phiếu bầu cho từng người là: $(1.000 \times 3) / 2 = 1.500$
- Nếu bầu 3 người → số phiếu bầu cho từng người là: $(1.000 \times 3) / 3 = 1.000$

Cổ đông có thể bầu cho ứng cử viên HĐQT mà mình lựa chọn theo các cách sau:

STT	Danh sách ứng cử viên HĐQT	
01	Ứng cử viên 1	X
02	Ứng cử viên 2	X
03	Ứng cử viên 3	X
04	Ứng cử viên 4	

⇒ Đối với trường hợp cổ đông lựa chọn bầu cho 3 ứng cử viên HĐQT như trên thì số phiếu bầu được tính cho từng ứng cử viên sẽ là 1.000 phiếu bầu/ứng cử viên.

5.2.Thủ tục và hình thức tiến hành bầu cử:

a. Phiếu bầu cử:

- Hình thức phiếu bầu cử:
 - Phiếu bầu HĐQT được in trên giấy trắng, có đóng dấu treo của PNJ.
- Nội dung phiếu bầu cử:
 - Phần 1: Thể hiện Mã số đăng ký tham dự đại hội, Tổng số cổ phần sở hữu hoặc đại diện sở hữu, Tổng số phiếu bầu.
 - Phần 2: Danh sách ứng cử viên HĐQT
- Một số lưu ý quan trọng:

- + Phiếu bầu hợp lệ: Là các phiếu bầu theo mẫu in sẵn do PNJ phát hành, có dấu treo của PNJ, không được tẩy xóa, cạo sửa.
- + Các trường hợp phiếu bầu không hợp lệ:
 - Phiếu không theo mẫu quy định, không do PNJ phát hành hoặc không có dấu treo của PNJ;
 - Phiếu bầu vượt quá số ứng cử viên theo quy định;
 - Phiếu ghi thêm tên người khác vào danh sách hoặc ghi thêm những thông tin, ký hiệu khác;
 - Phiếu bị gạch xóa, sửa chữa;
 - Phiếu không còn nguyên vẹn;
- + Trường hợp xem là không tham gia bầu cử:
 - Các cổ đông có tham dự đại hội mà không bỏ phiếu bầu cử thì số phiếu bầu của cổ đông đó được xem là không tham gia bầu cử.

b. Ban kiểm phiếu, nguyên tắc bỏ phiếu và kiểm phiếu:

- Ban kiểm phiếu: Gồm 03 người do Chủ tọa đề cử và được Đại hội đồng cổ đông thông qua, có trách nhiệm:
 - Trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Thẻ lệ bầu cử;
 - Hướng dẫn cách thức bỏ phiếu và tổ chức bầu cử;
 - Tiến hành kiểm phiếu;
 - Công bố kết quả bầu cử trước Đại hội.

Lưu ý: Thành viên Ban kiểm phiếu không được có tên trong danh sách đề cử và ứng cử vào HĐQT.

- Nguyên tắc bỏ phiếu và kiểm phiếu:
 - Ban kiểm phiếu tiến hành kiểm tra thùng phiếu trước khi bỏ phiếu với sự chứng kiến của các cổ đông;
 - Các cổ đông công khai bỏ phiếu bầu vào thùng biếu;
 - Việc bỏ phiếu bắt đầu từ khi có thông báo của Chủ tọa hoặc Trưởng Ban kiểm phiếu và kết thúc khi không còn cổ đông nào bỏ phiếu bầu vào thùng phiếu;
 - Việc kiểm phiếu phải được tiến hành ngay sau khi việc bỏ phiếu kết thúc;
 - Kết quả kiểm phiếu được thể hiện trong Biên bản kiểm phiếu và được Trưởng Ban kiểm phiếu công bố trước Đại hội.

5.3. Nguyên tắc trúng cử thành viên HĐQT:

- Người trúng cử thành viên HĐQT được xác định theo số phiếu bầu cao nhất tính từ cao xuống thấp, bắt đầu từ ứng cử viên có số phiếu bầu cao nhất cho đến khi đủ số thành viên HĐQT đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.
- Trường hợp số ứng cử viên trúng cử nhiều hơn số tối đa theo quy định do có nhiều ứng cử viên đạt tỷ lệ số phiếu chấp thuận bằng nhau thì sẽ tiến hành bầu lại trong số các ứng

cử viên có số phiếu bầu ngang nhau để chọn.

5.4. Lập và công bố Biên bản kiểm phiếu:

- Sau khi kiểm phiếu, Ban kiểm phiếu phải lập biên bản kiểm phiếu. Nội dung biên bản kiểm phiếu bao gồm: Tổng số phiếu bầu hợp lệ, tổng số phiếu bầu không hợp lệ; số phiếu bầu và tỷ lệ % phiếu bầu trên tổng số cổ phần tham gia bầu cử hợp lệ của từng ứng cử viên vào HĐQT;
- Toàn văn Biên bản kiểm phiếu phải được công bố trước Đại hội đồng cổ đông.

6. NHỮNG KHIẾU NẠI VỀ VIỆC BẦU VÀ KIỂM PHIẾU:

Sẽ do chủ tọa cuộc họp giải quyết và được ghi vào biên bản cuộc họp đại hội đồng cổ đông thường niên 2022.

7. HIỆU LỰC THI HÀNH:

- Thê lệ bầu cử này được đọc công khai trước Đại hội đồng cổ đông và lấy ý kiến biểu quyết của các cổ đông trước khi tiến hành bầu cử.
- Nếu được Đại hội đồng cổ đông thông qua với tỷ lệ trên 50% tổng số cổ phần biểu quyết của tất cả cổ đông dự họp trở lên sẽ có hiệu lực thi hành bắt buộc đối với tất cả cổ đông.



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

CAO THỊ NGỌC DUNG



CÁC NỘI DUNG CHI TIẾT TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THÔNG QUA

Hội đồng quản trị Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 – Lần 28 thông qua các nội dung sau:

ĐIỀU 1: THÔNG QUA BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2021

Nội dung chi tiết Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị được đính kèm theo tài liệu này.

Trên cơ sở đó, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2021 với một số chỉ tiêu như sau:

Chỉ tiêu	KH 2021	TH 2021	+/- (%) KH	+/- (%) YoY 2020
Doanh thu thuần (trđ)	21.005.548	19.547.058	-6,9%	+11,6%
Lợi nhuận gộp (trđ)	4.047.723	3.598.298	-11,1%	+4,8%
Lợi nhuận trước thuế (trđ)	1.532.977	1.279.230	-16,6%	-5,0%
Lợi nhuận sau thuế (trđ)	1.229.661	1.029.042	-16,3%	-3,8%
Tỷ suất LNG/DTT	19,3%	18,4%	-4,5%	-6,2%
Tỷ suất LNST/DTT	5,9%	5,3%	-10,1%	-13,8%

ĐIỀU 2: THÔNG QUA BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2021

Nội dung chi tiết Báo cáo hoạt động của thành viên độc lập Hội đồng quản trị trong Ủy ban kiểm toán năm 2021 được đính kèm theo tài liệu này.

Trên cơ sở đó, thành viên Hội đồng quản trị độc lập kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo hoạt động của thành viên độc lập Hội đồng quản trị trong Ủy ban kiểm toán năm 2021.

ĐIỀU 3: THÔNG QUA ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2022

Định hướng hoạt động năm 2022 của Công ty được đính kèm theo tài liệu này.

Trên cơ sở đó, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Định hướng hoạt động năm 2022 với một số chỉ tiêu của Kế hoạch kinh doanh năm 2022 (hợp nhất) như sau:

ĐVT: Triệu đồng

CHỈ TIÊU	THỰC HIỆN 2021	KẾ HOẠCH 2022	Tăng trưởng (%)
Doanh thu thuần	19.547.058	25.834.930	32,2%
Lợi nhuận gộp bán hàng và CCDV	3.598.298	4.623.783	28,5%
Lợi nhuận trước thuế	1.279.230	1.640.396	28,2%
Lợi nhuận sau thuế	1.029.042	1.319.573	28,2%
Cổ tức	20%	20%	

HĐQT kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua nếu lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2022 vượt so với lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2021, thưởng cho HĐQT và lãnh đạo chủ chốt cụ thể như sau:

1. Thưởng bằng tiền mặt:

- Nếu lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2022 đạt 128% so với lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2021, thưởng cho HĐQT và lãnh đạo chủ chốt: 1% * (Lợi nhuận sau thuế).
- Nếu lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2022 đạt 135% so với lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2021, thưởng cho HĐQT và lãnh đạo chủ chốt: 1,5% * (Lợi nhuận sau thuế).

2. Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP):

Nguyên tắc phát hành:

- Tỷ lệ phát hành tối đa là 2%/ tổng số cổ phiếu đang lưu hành tại thời điểm phát hành, tỷ lệ phát hành cụ thể như sau:

Tỷ lệ % lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2022 so với lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2021	Tỷ lệ phát hành ESOP dự kiến (% ESOP)
< 118%	0%
$\geq 118\%$ và $< 135\%$	Được phát hành theo công thức: $\%ESOP = 1\% + 0,06 * (\text{Tỷ lệ \% LNST thực hiện 2022 so với LNST thực hiện 2021} - 118\%)$. Và tỷ lệ phát hành tối đa là 1,5%/tổng cổ phiếu đang lưu hành tại thời điểm phát hành
$\geq 135\%$	Được phát hành theo công thức: $\%ESOP = 2\%/tổng\ cổ\ phiếu\ đang\ lưu\ hành\ tại\ thời\ điểm\ phát\ hành$.

Ghi chú:

Tỷ lệ % LNST thực hiện năm 2022 so với LNST thực hiện năm 2021 = (LNST thực hiện 2022/LNST thực hiện 2021) * 100%

- ✓ Ví dụ 1: Tỷ lệ % LNST thực hiện năm 2022 so với LNST thực hiện năm 2021 = 128%

Vậy, tỷ lệ phát hành ESOP dự kiến (%ESOP) năm 2022 = $1\% + 0,06 * (128\% - 118\%) = 1,6\%$. Chốt cuối cùng tỷ lệ phát hành ESOP năm 2022 là 1,5%.

- ✓ Ví dụ 2: Tỷ lệ % LNST thực hiện năm 2022 so với LNST thực hiện năm 2021 = 137%

Vậy, tỷ lệ phát hành ESOP dự kiến (%ESOP) năm 2022 = 1% + 0,06 * (137% - 118%) = 2,14%. Chốt cuối cùng tỷ lệ phát hành ESOP năm 2022 là 2%.

- Số lượng cổ phiếu phát hành:

*Số cổ phiếu phát hành ESOP = Tỷ lệ phát hành ESOP * Tổng số cổ phiếu đang lưu hành của Công ty tại thời điểm phát hành.*

- Giá phát hành ESOP: 40% bình quân giá đóng cửa của 10 ngày giao dịch liên tiếp trước thời điểm Hội đồng quản trị thông qua việc phát hành cổ phiếu ESOP.
- Thời gian hạn chế chuyển nhượng trong vòng 36 tháng kể từ ngày hoàn thành đợt phát hành.

ĐIỀU 4: THÔNG QUA BÁO CÁO TÀI CHÍNH KIỂM TOÁN NĂM 2021

Quý cổ đông vui lòng xem nội dung chi tiết của Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2021 (riêng lẻ và hợp nhất) được kiểm toán bởi Công ty TNHH PwC (Việt Nam) đã được Công ty công bố thông tin và đăng tải trên website Công ty tại địa chỉ: <https://www.pnj.com.vn/quan-he-co-dong/bao-cao-tai-chinh/>

Trên cơ sở đó, Hội đồng quản trị Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo tài chính của Công ty năm 2021 (riêng lẻ và hợp nhất) đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH PwC (Việt Nam).

ĐIỀU 5: THÔNG QUA VIỆC LỰA CHỌN CÔNG TY KIỂM TOÁN CHO NĂM TÀI CHÍNH 2022

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Vàng bạc đá quý Phú Nhuận kính trình Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định lựa chọn một trong bốn công ty kiểm toán trong danh sách các công ty kiểm toán được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán được đề nghị dưới đây để thực hiện việc kiểm toán cho năm tài chính 2022 của PNJ:

1. Công ty TNHH PwC (Việt Nam)
2. Công ty TNHH Deloitte Việt Nam
3. Công ty TNHH ERNST & YOUNG Việt Nam
4. Công ty TNHH KPMG

ĐIỀU 6: THÔNG QUA VIỆC PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN, TRÍCH LẬP CÁC QUỸ NĂM 2021

Hội đồng quản trị Công ty PNJ kính trình Đại hội đồng Cổ đông thông qua việc phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ năm 2021 như sau:

Đvt: Triệu đồng

I. KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2021 (HỢP NHẤT)	Số tiền
- Lợi nhuận trước thuế năm 2021	1.279.230
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	(259.673)
- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	9.485
- Lợi nhuận sau thuế	1.029.042
II. TỔNG LỢI NHUẬN SAU THUẾ PHÂN PHỐI	1.029.042
- Lợi nhuận sau thuế năm 2021	1.029.042

1. Trích lập các quỹ	475.417
- Quỹ đầu tư phát triển – Trích 40% trên tổng lợi nhuận sau thuế phân phối năm 2021 (*)	411.617
- Quỹ khen thưởng – phúc lợi người lao động	51.452
- Quỹ hoạt động của Hội đồng quản trị	12.348
2. Chia cổ tức năm 2021: tỷ lệ 20%/mệnh giá (**)	454.733
- Dự kiến sẽ tạm ứng đợt 1 năm 2021 (6%/ mệnh giá)	136.420
- Dự kiến sẽ chi cổ tức các đợt còn lại năm 2021 (14%/ mệnh giá)	318.313
III. LỢI NHUẬN ĐỂ LẠI SAU PHÂN PHỐI	1.019.504
Lợi nhuận sau thuế các năm để lại	920.612
Lợi nhuận sau thuế năm 2021	98.892

Ghi chú:

(*) Trích bổ sung quỹ khuyến khích phát triển sản xuất kinh doanh phục vụ về đầu tư xây dựng cơ bản và phát triển năng lực hoạt động kinh doanh mới.

(**) Số tiền chi trả cổ tức năm 2021 tương đương 20%/mệnh ước giá tính theo vốn điều lệ tại thời điểm chốt danh sách cổ đông. Trong đó:

- Công ty đã chốt danh sách tạm ứng cổ tức đợt 1 năm 2021 bằng tiền mặt ngày 08/03/2022 (vốn điều lệ PNJ tại thời điểm chốt danh sách là 2.276.123.620.000 đồng): tỷ lệ 6%/mệnh giá, tương đương 136.420 triệu đồng.
- Công ty sẽ chi trả tỷ lệ 14%/mệnh giá còn lại trong năm 2022 (theo vốn điều lệ thực tế tại thời điểm chốt danh sách cổ đông).

ĐIỀU 7: THÔNG QUA PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU ĐỂ TĂNG VỐN CỔ PHẦN TỪ NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU

I. PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH:

- Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Vàng bạc đá quý Phú Nhuận.
- Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phiếu.
- Loại cổ phiếu phát hành: Cổ phiếu phổ thông.
- Tổng vốn điều lệ Công ty tính đến ngày 31/12/2021: 2.276.123.620.000 đồng.
- Cổ phiếu quỹ tính đến 31/12/2021: 245.799 cổ phiếu.
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành tính đến 31/12/2021: 227.366.563 cổ phiếu.
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành dự kiến tính đến thời điểm phát hành: 246.002.061 cổ phiếu.
- Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành: 82.000.687 cổ phiếu.
- Tổng giá trị cổ phiếu phát hành theo mệnh giá: 820.006.871.483 đồng.
- Vốn điều lệ dự kiến sau khi phát hành: 3.282.485.470.000 đồng.
- Tỷ lệ thực hiện: 3:1. Tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền, cổ đông sở hữu 3 cổ phiếu sẽ được nhận thêm 01 cổ phiếu mới.

- Phương án làm tròn, phương án xử lý cổ phiếu lẻ: Số lượng cổ phiếu phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn thặng dư và lợi nhuận để lại sẽ được làm tròn xuống đến **hàng đơn vị**. Số lượng cổ phiếu lẻ phát sinh (nếu có) do làm tròn xuống sẽ được hủy bỏ.

Ví dụ: Tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền nhận cổ phiếu phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn thặng dư và lợi nhuận để lại, cổ đông A sở hữu 125 cổ phiếu. Với tỷ lệ thực hiện 3:1, cổ đông A được nhận: $125:3 = 41,6$ cổ phiếu. Theo nguyên tắc làm tròn, cổ đông A được nhận **41 cổ phiếu**. Số cổ phiếu lẻ là 0,6 cổ phiếu được hủy bỏ.

- Quyền nhận cổ phiếu phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn thặng dư vốn và lợi nhuận để lại không được chuyển nhượng. Cổ phiếu quỹ tại thời điểm thực hiện quyền không được hưởng các quyền phát sinh từ việc phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn lợi nhuận để lại.
- Hạn chế chuyển nhượng:
 - o Cổ phiếu phát hành tăng vốn cổ phần từ nguồn chủ sở hữu cho CBNV sở hữu cổ phiếu ESOP còn trong thời gian hạn chế chuyển nhượng sẽ bị hạn chế chuyển nhượng (*theo thời gian và tỷ lệ tương ứng với số lượng cổ phiếu ESOP đang hạn chế chuyển nhượng*).
 - o Số lượng cổ phiếu phát hành tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu cho các cổ đông hiện hữu còn lại sẽ được tự do chuyển nhượng.
- Nguồn phát hành cổ phiếu:
 - + Từ nguồn thặng dư vốn và lợi nhuận để lại tại thời điểm 31/12/2021 theo Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ được kiểm toán bởi Công ty Kiểm toán PwC.
- Thời điểm phát hành: Trong năm 2022 sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận việc phát hành.

II. ĐĂNG KÝ NIÊM YẾT VÀ ĐĂNG KÝ LƯU KÝ TOÀN BỘ SỐ CỔ PHIẾU PHÁT HÀNH THÊM

Toàn bộ số cổ phiếu phát hành thêm sẽ được đăng ký niêm yết với Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM và đăng ký lưu ký với Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam sau khi hoàn tất việc phát hành.

III. ỦY QUYỀN CHO HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÁC VẤN ĐỀ LIÊN QUAN ĐẾN VIỆC TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ:

Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định tất cả các vấn đề liên quan đến đợt phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu, cụ thể:

- Thực hiện các thủ tục cần thiết để đăng ký phát hành cổ phiếu với Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (UBCKNN) và giải trình với UBCKNN (nếu có);
- Bổ sung hoặc sửa đổi phương án phát hành theo yêu cầu của UBCKNN hoặc cho mục đích tuân thủ các quy định pháp luật có liên quan (nếu có);
- Lựa chọn thời điểm để chốt danh sách cổ đông thực hiện quyền và triển khai phát hành phù hợp;
- Thực hiện các thủ tục đăng ký tăng vốn điều lệ mới với Sở Kế hoạch và Đầu tư TP.HCM sau khi kết thúc đợt phát hành cổ phiếu;
- Sửa đổi các điều khoản liên quan đến vốn điều lệ, cổ phần, cổ phiếu trong Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty sau khi hoàn tất đợt phát hành cổ phiếu cho phù hợp với kết quả phát hành;

- Thực hiện các thủ tục cần thiết để đăng ký niêm yết và đăng ký lưu ký toàn bộ sổ cổ phiếu phát hành thêm với Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM và Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam;
- Các công việc khác có liên quan để hoàn thành các nội dung công việc được giao.

ĐIỀU 8: THÔNG QUA VIỆC SỬA ĐỔI, BỔ SUNG ĐIỀU LỆ TỔ CHỨC VÀ HOẠT ĐỘNG, QUY CHẾ NỘI BỘ VỀ QUẢN TRỊ CÔNG TY VÀ QUY CHẾ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CỦA CÔNG TY.

Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Vàng bạc đá quý Phú Nhuận, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty và Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị của Công ty Cổ phần Vàng bạc đá quý Phú Nhuận đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 thông qua ngày 17/04/2021.

Căn cứ những quy định của pháp luật hiện hành và tình hình hoạt động thực tế của Công ty Cổ phần Vàng bạc đá quý Phú Nhuận, nhằm tạo tiền đề vững chắc cho hoạt động của Công ty và đảm bảo tuân thủ đúng các quy định của pháp luật, Hội đồng quản trị đã tiến hành rà soát, xem xét và sửa đổi một số nội dung trong Điều lệ và các Quy chế của Công ty.

Trên cơ sở đó, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ tổ chức và hoạt động, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty và Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị của Công ty. Nội dung chi tiết các Điều khoản sửa đổi, bổ sung được đính kèm theo tài liệu này. Điều lệ và các Quy chế mới nêu trên có hiệu lực từ ngày ký ban hành và thay thế Điều lệ và các Quy chế được sửa đổi gần nhất.

ĐIỀU 9: THÔNG QUA VIỆC MIỄN NHIỆM THÀNH VIÊN HĐQT VÀ BẦU BỔ SUNG THÀNH VIÊN HĐQT NHIỆM KỲ 2022 – 2027

Theo quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Vàng bạc đá quý Phú Nhuận, các thành viên Hội đồng quản trị có nhiệm kỳ 2017 – 2022 đã kết thúc. Đồng thời, ngày 05/04/2022, Hội đồng quản trị Công ty nhận được đơn từ nhiệm chức danh thành viên Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2021 – 2026 của ông Lê Hữu Hạnh.

Trên cơ sở đó, nhằm đảm bảo các công tác quản trị điều hành của Hội đồng quản trị đối với hoạt động kinh doanh của Công ty, Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Vàng bạc đá quý Phú Nhuận kính trình Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn thông qua việc bầu cử thành viên Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2022 – 2027 với các nội dung như sau:

- 1. Miễn nhiệm tư cách của các thành viên của Hội đồng quản trị do hết thời hạn bổ nhiệm và có đơn từ nhiệm:**

STT	Họ và tên	Nhiệm kỳ	Chức vụ	Lý do
1	Bà Cao Thị Ngọc Dung	2017 – 2022	Chủ tịch HĐQT	Hết nhiệm kỳ
2	Ông Lê Trí Thông	2017 – 2022	Phó Chủ tịch HĐQT	Hết nhiệm kỳ
3	Ông Lê Hữu Hạnh	2021 – 2026	Thành viên HĐQT	Từ nhiệm

- 2. Thông qua việc bầu bổ sung 03 thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2022 – 2027 tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 của Công ty:**

Căn cứ theo quy định tại Khoản 2, Điều 38, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Vàng bạc đá quý Phú Nhuận: “Hội đồng quản trị có 09 thành viên; trong đó phải có ít nhất 06 thành viên thường trú ở Việt Nam và tối thiểu ba thành viên Hội đồng quản trị là thành viên độc

lập Hội đồng quản trị". Hiện nay, Hội đồng quản trị của Công ty chỉ còn 06 thành viên.

Trên cơ sở đó, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua việc bầu bổ sung 03 thành viên Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2022 – 2027 tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 của Công ty.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua các nội dung nêu trên.

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

CAO THỊ NGỌC DUNG

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2021 CÔNG TY CỔ PHẦN VÀNG BẠC ĐÁ QUÝ PHÚ NHUẬN

“Kỳ tích từ áp lực”

Với một nền tảng vững chắc về con người, văn hóa doanh nghiệp và sự chủ động “Nhân Nút Tái Tạo F5” để luôn tự làm mới chính mình, năm 2021, PNJ đã vững tay chèo để vượt qua những thách thức sống còn của nền kinh tế nói chung và ngành bán lẻ trang sức nói riêng và tiếp tục tạo nên những thành tích tăng trưởng ấn tượng và về doanh số và thị phần. Năm 2021, PNJ tiếp tục vươn tới những sự công nhận ở tầm toàn cầu sau những thành công ở tầm châu lục trong những năm qua. PNJ tiếp tục thể hiện một sức vươn mạnh mẽ, sự đoàn kết gắn bó được kiểm chứng qua thử thách, một năng lực chuyên nghiệp và khả năng thích nghi để biến áp lực thành chất liệu xây nên những nền tảng cao hơn cho những kỳ tích mới.

Liên tục thích nghi và tiến hóa, toàn thể đội ngũ công ty PNJ đã đi xuyên qua các áp lực to lớn, các thách thức khắc nghiệt của thị trường bằng cách tăng tốc mạnh mẽ quá trình Nhân Nút Tái Tạo F5- Refresh thông qua hàng loạt các dự án tái tạo tổ chức, tái thiết kế cách thức vận hành, gia tăng tốc độ triển khai các hành động chiến lược... Điều này đã tạo ra ***một PNJ đầy năng động, hiệu quả, kiên định và linh hoạt***, luôn chủ động có các kịch bản ứng phó với các tình huống khắc nghiệt, chủ động các phương án kinh doanh trong điều kiện thay đổi liên tục của thị trường và các biến động to lớn của kinh tế vĩ mô. Năm 2021 tiếp tục là một năm thành công lớn của PNJ khi tiếp tục ngược dòng đạt được sự tăng trưởng doanh thu, duy trì lợi nhuận, mở rộng mạnh mẽ thị phần, xây chắc các nền tảng cạnh tranh cho tương lai. Không dừng lại ở mặt trận kinh doanh,

Áp lực của thách thức và khó khăn của đại dịch không làm PNJ thu mình lại mà ngược lại, Giá trị đích thực của niềm tin PNJ còn được lan tỏa một cách mạnh mẽ hơn bao giờ hết ngay trong những hoàn cảnh khó khăn và áp lực nhất. PNJ năm 2021 là một trong số ít các doanh nghiệp được các cấp chính quyền, xã hội và cộng đồng công nhận là điển hình trong việc cùng nhà nước giúp đỡ cho cộng đồng và xã hội vượt qua đại dịch Covid-19 bằng các sáng kiến hiệu quả và lan tỏa rộng lớn như: Siêu Thị Mini 0 đồng, Cùng thai phụ vượt cạn, Siêu thị Mini Tết 0 đồng... Các tài sản niềm tin, vốn uy tín xã hội của PNJ đã được nhân lên mạnh mẽ tạo nên các nền tảng vững chắc cho sự phát triển vững bền cho tương lai.

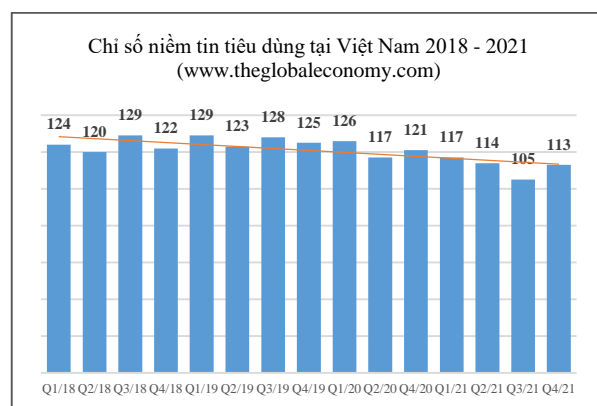
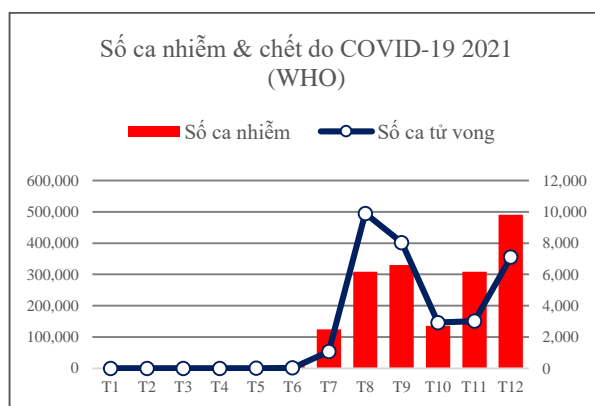
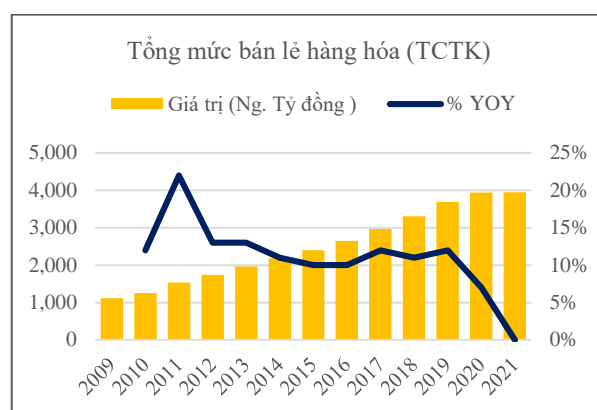
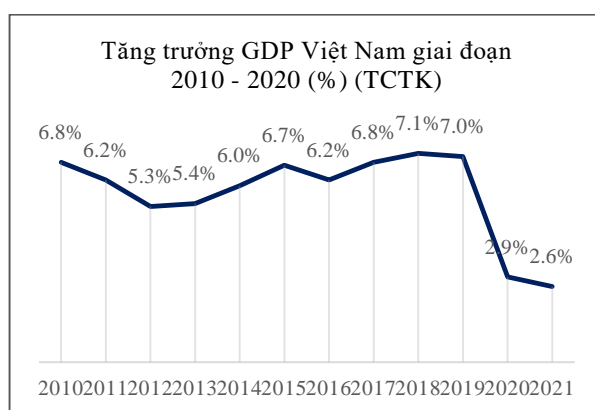
I. BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT – KINH DOANH CỦA CÔNG TY:

Sơ lược về bối cảnh thị trường năm 2021:

Tiếp nối năm 2020, năm 2021 là khúc quanh khắc nghiệt khi dịch Covid-19 ảnh hưởng nghiêm trọng tới mọi lĩnh vực của nền kinh tế, đặc biệt là trong quý III nhiều địa phương kinh tế trọng điểm phải thực hiện giãn cách xã hội liên tục để phòng chống dịch bệnh.

Tốc độ tăng trưởng GDP cả năm đạt 2,58%, thấp nhất trong giai đoạn 2010-2021. Tổng mức bán lẻ hàng hóa và doanh thu dịch vụ tiêu dùng đạt 4.789,5 nghìn tỷ đồng, giảm 3,8% so với năm trước, nếu loại trừ yếu tố giá giảm 6,2% (năm 2020 đã giảm 3%). Trong “lửa đỏ” của Covid, 119.800 doanh nghiệp đã rút lui khỏi thị trường, tăng 17,8% so với cùng kỳ và cao hơn số doanh nghiệp thành lập mới (theo Bộ KHĐT).

Tăng trưởng kinh tế và bán lẻ chậm lại, niềm tin tiêu dùng sụt giảm mạnh tiếp tục đặt ra những thách thức lớn mà PNJ phải đối mặt trong năm qua cũng như các năm tới.



Nguồn: TCTK, PNJ tổng hợp.

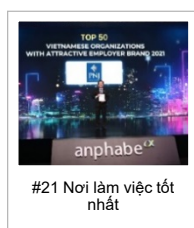
Dưới áp lực của giãn cách xã hội, ngành bán lẻ chịu tác động nghiêm trọng trong quý 3 (tổng mức bán lẻ Quý III giảm 28,3% so cùng kỳ), tuy nhiên, đã từng bước khởi sắc trong Q4 (tổng mức bán lẻ Quý IV chỉ giảm 2,8% so cùng kỳ). Trong xu thế phục hồi, nhiều công ty bắt đầu mở rộng hệ sinh thái hoặc gia nhập ngành; thị trường theo đó trở nên cạnh tranh hơn. Nhưng ngược lại, điều này cũng cho thấy sức hấp dẫn của thị trường bán lẻ Việt Nam và niềm tin của các doanh nghiệp vào tiềm năng của ngành trong thời gian tới.

“Sự vượt trội không bao giờ chỉ là vô tình mà là kết quả của sự chú tâm cao độ, nỗ lực tận tâm, định hướng thông minh, thực hành khéo léo, và tầm nhìn để thấy được cơ hội trong trở ngại”. Khó khăn trong năm 2021 ngược lại đã càng làm nổi bật tính đúng đắn của tầm nhìn và sự quyết tâm bền chí trong đổi mới vốn đã được Hội đồng quản trị và Ban Điều hành chuẩn bị từ 2018, khởi động trong 2020 và tăng tốc trong 2021.

Tinh thần F5 “Tăng tốc tái tạo – Bứt phá vươn xa” tiếp tục lan tỏa, kiến tạo nên một tổ chức mới đầy năng động và hiệu quả. Trong năm qua, ban lãnh đạo và CBCNV PNJ đã luôn nhìn thẳng vào sự thật, vào những tồn tại, những điểm khiếm khuyết để cùng nhau tranh luận nảy lửa, cùng nhau xắn tay áo để tạo nên những thay đổi thực chất bên trong chứ không phải chỉ là những thay đổi hời hợt, dễ dàng ở bên ngoài. Đội ngũ PNJ đã rèn giũa cho mình một tư duy kiên định & linh hoạt, nội lực chiến binh với khả năng thích nghi cao độ trong nhiều hoàn cảnh. Các chính sách kinh doanh đúng đắn được ban hành kịp thời, các nền tảng mới liên tục được phát hành và nâng cấp, sức tư duy & sáng tạo của nhân sự được khai phóng đã giúp mang đến những kỷ lục mới trong suốt hơn 33 năm hình thành và phát triển của công ty. PNJ tiếp tục “bơi ngược dòng thị trường” với việc duy trì tăng trưởng tích cực về doanh thu dù mất gần như trọn thời gian kinh doanh trong Q3; đồng thời, hoàn thiện các nền tảng, phát triển các năng lực mới cùng tích lũy các tài sản chiến lược để “bứt phá vươn xa” trong tương lai.



Cùng với những thành tích kinh doanh tích cực, PNJ tiếp tục được vinh danh ở nhiều giải thưởng uy tín trải rộng từ quản trị-kinh doanh, văn hóa-con người đến thương hiệu, nổi bật như:



- Top 50 Công ty niêm yết tốt nhất Việt Nam 2021 do Forbes bình chọn
- Top 21 Nơi làm việc tốt nhất Việt Nam – Top 2 Ngành bán sỉ/bán lẻ/thương mại

- Top 50 Doanh nghiệp Việt có Thương hiệu Nhà tuyển dụng hấp dẫn
- Top 10 Doanh nghiệp đạt chuẩn Văn hóa kinh doanh Việt Nam
- Top 10 trong 100 Doanh nghiệp phát triển bền vững
- Top 10 Thương hiệu Hàng đầu về Trải nghiệm khách hàng

Điều này tiếp tục khẳng định sự thành công của PNJ trong thực thi tầm nhìn chiến lược: công ty hàng đầu Châu Á về chế tác trang sức và bán lẻ sản phẩm tôn vinh vẻ đẹp, hướng tới vươn tầm thế giới.

1. Báo cáo kết quả kinh doanh Công ty năm 2021:

Các kết quả cụ thể về kinh doanh như sau:

Chỉ tiêu	KH 2021	TH 2021	+/- (%) KH	+/- (%) YoY 2020
Doanh thu thuần (trđ)	21.005.548	19.547.058	-6,9%	+11,6%
Lợi nhuận gộp (trđ)	4.047.723	3.598.298	-11,1%	+4,8%
Lợi nhuận trước thuế (trđ)	1.532.977	1.279.230	-16,6%	-5,0%
Lợi nhuận sau thuế (trđ)	1.229.661	1.029.042	-16,3%	-3,8%
Tỷ suất LNG/DTT	19,3%	18,4%	-4,5%	-6,2%
Tỷ suất LNST/DTT	5,9%	5,3%	-10,1%	-13,8%

(Nguồn: BCTC hợp nhất)

Trong điều kiện môi trường kinh doanh khắc nghiệt với thời gian “giãn cách xã hội” tạm ngưng kinh doanh kéo dài từ tháng 5 đến tháng 11/2021, rất nhiều doanh nghiệp bán lẻ đã rời khỏi thị trường hoặc kinh doanh thua lỗ. Tuy nhiên, PNJ đã vượt qua những thời khắc khó khăn nhất và cán đích năm với doanh thu tăng trưởng 11,6% và lợi nhuận gần tương đương cùng kỳ 2020.

Mảng kinh doanh cốt lõi bán lẻ của PNJ tiếp tục tăng trưởng. Cụ thể, doanh thu bán lẻ của PNJ tiếp tục ngược dòng, tăng trưởng 10,5% so với cùng kỳ, góp phần giúp PNJ chiếm lĩnh & củng cố vị trí số 1 về thị phần bán lẻ trang sức ở Việt Nam. Tỷ trọng doanh thu bán lẻ theo đó tăng mạnh, chiếm 58,4% tổng doanh thu cả năm của Tập đoàn.

PNJ đã chủ động phát triển hệ thống mạng lưới cửa hàng theo chiều sâu trong năm 2021, chủ yếu tập trung khai thác thêm các địa điểm có vị thế tốt, đón đầu xu hướng hồi phục sau dịch của thị trường cùng với tối ưu hóa doanh thu trên mỗi cửa hàng. Trong năm, PNJ mở mới 20 cửa hàng Gold, 01 cửa hàng STYLE và đóng 21 cửa hàng (đa phần là PNJ Silver) để tái cơ cấu hệ thống bán lẻ với các cửa hàng có vị trí đặc địa hơn và chi phí thuê tốt hơn. Tại thời điểm cuối năm 2021, PNJ có tổng số 342 cửa hàng.

Lợi nhuận gộp Tập đoàn đạt trên 3.598 tỷ, tăng trưởng 4,8% so với cùng kỳ năm 2020. Biên lợi nhuận gộp hợp nhất cả năm đạt 18,4%. Điều này đặc biệt có ý nghĩa trong một năm khó

khắc do đại dịch, giãn cách xã hội và nhu cầu tiêu dùng giảm mạnh; phản ánh sự quyết liệt trong kinh doanh, hiệu quả và nội lực của toàn công ty.

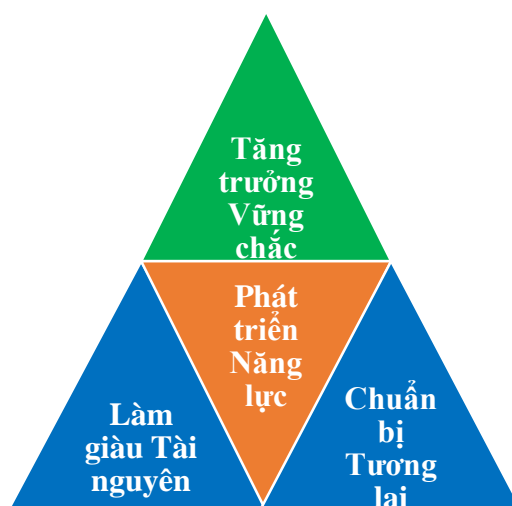
Bất chấp việc gần như mất trọn doanh thu & chịu nhiều thiệt hại trong Quý 3, PNJ vẫn kiên định với việc theo đuổi chính sách không giảm thu nhập nhân viên, giữ nguyên các chế độ phúc lợi và tăng cường hỗ trợ các nhân sự cùng gia đình bị nhiễm bệnh, gặp khó khăn. Bằng các giải pháp tối ưu hóa hiệu quả vận hành, kinh doanh, tỷ lệ tổng chi phí vận hành/doanh thu năm 2021 vẫn được duy trì tương đương so với 2020. Năng suất lao động năm 2021 bất tăng 19% so với cùng kỳ và đạt mức cao nhất kể từ 2015. Đây là một dấu mốc rất đáng khích lệ, kết quả của sự chung sức đồng lòng của đội ngũ nhân sự PNJ để vượt qua nhữn áp lực chưa có tiền lệ từ đại dịch Covid.

Sơ lược hoạt động kinh doanh của các công ty thành viên:

- **CAF:** CAF đã và đang làm rất tốt vai trò thúc đẩy phát triển thương hiệu và tăng trải nghiệm khách hàng đối với các nhóm phân khúc đặc thù, dù thời gian kinh doanh bị mất 20~25%, số lượng khách hàng nhãn CAO vẫn tăng 67% và nhãn Watch vẫn duy trì ngang mức cùng kỳ. Bên cạnh đó, chiến lược đa dạng hóa các kênh kinh doanh shop-in-shop và omni channel đã đem lại các kết quả kinh doanh tích cực, giảm thiểu tối đa các tác động do dịch bệnh.
- **PNJP:** năm 2021, công ty tập trung hoàn thiện, nâng công suất nhà máy tại KCN Long Hậu, đồng thời đầu tư nâng cấp nhà máy tại TP.HCM để tăng cường năng lực sản xuất, chuẩn bị cho chiến lược phát triển. Năm 2021, năng suất lao động của PNJP tăng 10% so với 2020, tỉ lệ giao hàng đúng – đủ được đảm bảo dù hoạt động sản xuất ngưng trệ trong suốt quý 3 do giãn cách xã hội. Chi phí vận hành trên lợi nhuận gộp giảm 7 điểm % so với 2020. Vòng quay hàng tồn kho tăng gấp 1,5 lần so với cùng kỳ.
- **PNJLab:** PNJLab khẳng định là đơn vị giám định kim cương, đá quý, kim loại quý hàng đầu Việt Nam hiện nay và là một trong số ít công ty kiểm định trong nước xây dựng, vận hành thành công theo tiêu chuẩn ISO 17025. Trong năm 2021 PNJLab đã hoàn thành chuyển địa điểm kinh doanh mới. Mặc dù thời gian giãn cách kéo dài, PNJLab cán đích với doanh thu tăng trưởng 17% và hàng hóa được giao đúng hẹn với tỉ lệ trên 95%.

2. Đánh giá việc triển khai các định hướng chiến lược kinh doanh:

Trong năm 2021, Hội đồng quản trị và Ban Điều hành PNJ đã quyết đoán và quyết tâm trong việc cập nhật, làm mới chiến lược kinh doanh. Các trụ cột chiến lược được tái đánh giá, các kế hoạch được cập nhật, các hành động chiến lược được “mài sắc”.



- **Tăng trưởng vững chắc:** Hội đồng quản trị và Ban điều hành PNJ kiên định với hành trình đổi mới, tái tạo tổ chức, đã liên tục sáng tạo và cải tiến trong cách thức điều hành, vận hành công ty, đưa ra các chiến lược, chiến thuật sắc sảo về kinh doanh. Hệ thống cửa hàng tiếp tục được làm mới thông qua nhân rộng các mô hình cửa hàng mới, nâng cấp diện mạo cửa hàng, nâng chất đội ngũ tư vấn viên. Các dòng sản phẩm mới, thương hiệu mới được đưa vào kinh doanh, tiếp cận các đối tượng khách hàng riêng biệt, từng thị trường khác nhau.
- **Phát triển năng lực:** PNJ trong các năm qua không ngừng học hỏi, xây dựng và phát triển các năng lực cốt lõi, hiện thực hóa mục tiêu trở thành nhà bán lẻ và chế tác các sản phẩm làm đẹp cao cấp chuyên nghiệp. Trong năm qua, năng lực sản xuất – cung ứng tiếp tục được đầu tư với việc nâng cấp 2 nhà máy hiện hữu. Năng lực sáng tạo trong Marketing tiếp tục biến hóa, tốc độ triển khai nhanh hơn, phối hợp nội bộ hiệu quả hơn đã đóng góp rất tích cực vào kết quả kinh doanh, đặc biệt là 3 tháng cuối năm sau giai đoạn giãn cách xã hội. Nền tảng công nghệ với hàng loạt dự án đã được triển khai góp phần tối ưu hiệu quả kinh doanh - vận hành, tăng hài lòng khách hàng. Nhiều năng lực mới là nền tảng cho việc thực thi chiến lược hiệu quả đã được phát triển thêm trong năm 2021 và đóng góp tích cực vào kết quả kinh doanh và vận hành của công ty.
- **Làm giàu tài nguyên:** Với phương châm “lấy khách hàng làm trọng tâm”, các hướng tiếp cận và tương tác mới với khách hàng đã được triển khai giúp nâng cấp trải nghiệm & làm giàu tài nguyên khách hàng cho PNJ. Mỗi liên kết và sức cộng hưởng giữa các thương hiệu của hệ sinh thái PNJ, các chương trình CSR đã gia tăng giá trị thương hiệu & sự yêu quý của khách hàng dành cho PNJ. Nguồn nhân tài và đội ngũ lãnh đạo các cấp liên tục được bổ sung và có kế hoạch kế thừa, đảm bảo cho sự phát triển lâu dài và bền vững của công ty.
- **Chuẩn bị cho tương lai:** Hội đồng quản trị và Ban Điều Hành đã tiếp tục kiện toàn cơ cấu tổ chức và mô hình vận hành của công ty theo hướng giảm tải tính tập trung – tăng tính trao quyền và mở rộng độ linh hoạt. Song song đó, công ty đã tiến hành xây dựng chiến lược phát triển PNJ giai đoạn 2023 – 2027 tầm nhìn 2030 và làm giàu thêm các nguồn lực về tài chính, con người, xã hội để đáp ứng việc triển khai chiến lược giai đoạn mới.

II. ĐÁNH GIÁ VIỆC THỰC HIỆN ĐỊNH HƯỚNG CHIẾN LƯỢC MÔI TRƯỜNG – XÃ HỘI – QUẢN TRỊ:

1. Đánh giá về hoạt động Quản trị công ty:

Về Thành viên và cơ cấu của Hội đồng quản trị: có 09 thành viên, trong đó:

Stt	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm
1.	Cao Thị Ngọc Dung	Chủ tịch HĐQT	27/04/2017
2.	Lê Trí Thông	Phó Chủ tịch HĐQT Tổng Giám đốc	27/04/2017
3.	Nguyễn Tuấn Hải	Thành viên độc lập HĐQT Thành viên UBKT	20/06/2020
4.	Lê Hữu Hạnh	Thành viên HĐQT	17/04/2021
5.	Đặng Thị Lài	Thành viên HĐQT	20/04/2019
6.	Huỳnh Thị Xuân Liên	Thành viên HĐQT	21/04/2018
7.	Lê Quang Phúc	Thành viên độc lập HĐQT Chủ tịch UBKT	17/04/2021
8.	Trần Phương Ngọc Thảo	Thành viên HĐQT	20/06/2020
9.	Tiêu Yến Trinh	Thành viên độc lập HĐQT	20/06/2020

Cơ cấu tổ chức và hoạt động của Hội đồng quản trị và các tiểu ban, ủy ban đều tuân thủ theo các quy định, quy chế, góp phần giúp Hội đồng quản trị thực thi đầy đủ nhiệm vụ trong kỳ.

2. Các cuộc họp của Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị đã tổ chức phối hợp hiệu quả giữa online và offline 20 cuộc họp trong năm 2021, theo đúng các trình tự, thủ tục quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ về quản trị công ty và Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị. Thông qua các cuộc họp, Hội đồng quản trị đã ban hành các biên bản/ng nghị quyết/quyết định thực hiện các quyền và trách nhiệm của Hội đồng quản trị và nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

(Chi tiết về các cuộc họp của Hội đồng quản trị vui lòng xem Phụ lục số 01 đính kèm)

3. Triển khai chiến lược Quản trị công ty:

Hội đồng quản trị Công ty PNJ cam kết tuân thủ các chính sách bảo vệ và công bằng lợi ích cho các cổ đông, bao gồm các cổ đông nhỏ lẻ theo quy định của pháp luật Việt Nam và thông lệ tốt nhất về Quản trị công ty Việt Nam – VNCG Code và Thẻ điểm quản trị Công ty ASEAN CG Scorecard.

Trong năm 2021, Hội đồng quản trị đã có những cải tiến, sáng tạo, cam kết mạnh mẽ trong hoạt động quản trị công ty như:

- Đa dạng hóa cách thức tổ chức cuộc họp ĐHĐCĐ, HĐQT (Livestream – truyền hình trực tiếp, Online meeting – họp trực tuyến, Hybrid meeting – kết hợp hình thức Online & Offline meeting) nhằm đảm bảo tuân thủ yêu cầu phòng chống dịch nhưng vẫn đảm bảo tính tương tác giữa các thành viên.

- Tăng cường sự tương tác giữa Hội đồng quản trị với nhân viên và với khách hàng thông qua các nền tảng công nghệ số và trực tuyến.
- Theo sát các chỉ số kinh doanh quan trọng thông qua hệ thống báo cáo dữ liệu theo thời gia thực, đây là là kết quả của hoạt động Chuyển đổi số tại PNJ.
- Tích cực triển khai chương trình đào tạo người kế nhiệm.
- Tích cực cử các thành viên tham gia các khóa đào tạo chuyên sâu, hội thảo dành cho thành viên HĐQT. Đồng thời có nhiều thành viên tham gia làm diễn giả, khách mời trong các diễn đàn dành cho thành viên HĐQT để tiếp thu kinh nghiệm thực hành quản trị công ty tốt. Các thành viên HĐQT, Ủy ban Kiểm toán, Tổng Giám đốc, Giám đốc khối, Người phụ trách quản trị công ty đã tham gia các khóa đào tạo về quản trị công ty.

Hội đồng quản trị đã nỗ lực triển khai các công việc được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 giao:

(Chi tiết vui lòng xem Phụ lục 02 đính kèm).

4. Các hoạt động triển khai chiến lược về văn hóa – môi trường – xã hội:

Hội đồng quản trị đã dẫn dắt hoạt động Văn hoá doanh nghiệp của Công ty PNJ, tiếp tục triển khai việc truyền thông và lan toả 05 giá trị cốt lõi của PNJ như đã được “refresh” và công bố tại ĐHĐCĐ năm 2021.

- Trong lúc dịch bệnh tương như đã đánh gục tất cả, Hội đồng quản trị đã sát cánh cùng với Ban điều hành chỉ đạo, triển khai chăm lo trước hết về vấn đề an sinh cho tập thể cán bộ nhân viên PNJ qua những sự kiện, buổi đào tạo, buổi chia sẻ, và những chính sách nhân sự nhân đạo nhằm đảm bảo đời sống, sức khỏe, tinh thần và kinh tế cho toàn bộ cán bộ - công nhân viên và gia đình họ.
- Khi an sinh của tập thể PNJ được đảm bảo, Hội đồng quản trị đã khởi xướng phong trào “Siêu thị Mini 0 đồng” trực tiếp hỗ trợ cùng Ban điều hành triển khai và tham gia các chương trình an sinh xã hội như “Vòng Tay Việt”, “Đồng hành vượt cạn” ... vì nỗ lực cộng hưởng cùng nhiều đơn vị PNJ đã tận tay mang đến sự giúp đỡ cho hơn 52.000 hộ gia đình khó khăn, 6.000 sinh viên mắc kẹt tại các ký túc xá và hơn 7.000 y bác sĩ tuyến đầu.
- Hội đồng quản trị đã chỉ đạo Tiểu ban chiến lược chủ trì hàng loạt các chuỗi hoạt động/workshop triển khai về văn hóa doanh nghiệp, truyền thông lễ sống, sứ mệnh, tầm nhìn và các giá trị cốt lõi của công ty (thông qua nhiều hình thức offline và kết hợp online), để lắng nghe các suy nghĩ, tâm tư, ý kiến của các cán bộ – nhân viên của công ty, để đoàn kết, F5 refresh và khai phóng nội năng cho toàn thể công ty với sự tham gia của hơn 6.000 lượt cán bộ – nhân viên toàn công ty.

Trong năm 2022, PNJ sẽ tiến hành chuẩn hóa lại các công việc liên quan đến hoạt động phát triển bền vững theo các tiêu chuẩn quốc tế. Sự thành lập mới và tiên phong của Tiểu ban Môi trường – Xã hội – Quản trị (ESG) với sự thường trực của thành viên trong HĐQT được kỳ vọng sẽ nâng tầm chiến lược dài hạn và mở ra tương lai cho sự phát triển bền vững của Tập đoàn. Cùng với sự tham mưu của Tiểu ban, PNJ sẽ tiếp tục thúc đẩy những ý kiến sáng tạo và hoạt động phát triển bền vững ngay từ cấp đơn vị. Ngoài ra, PNJ sẽ hướng về công nghệ “Ngôi nhà xanh”, về các dự án phát triển mảng xanh qua việc tối đa hóa việc tiết kiệm nhiên liệu, cũng như tham gia các dự án trồng rừng, phát triển nước sạch, v.v

5. Kết quả giám sát của Hội đồng quản trị đối với Ban Điều hành:

Hội đồng quản trị đã thông qua các công cụ họp trực tuyến, các ứng dụng công nghệ số như e-office, hệ thống báo cáo dữ liệu thực Power BI, ... để thực hiện việc giám sát công tác điều hành của Tổng Giám đốc và Ban điều hành như sau:

- HĐQT theo dõi việc hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch quan trọng trong năm mà Tổng Giám đốc và Ban Điều hành đã cam kết;
- Tổng Giám đốc và Ban điều hành thực hiện báo cáo kết quả kinh doanh và tình hình hoạt động trong các cuộc họp định kỳ hàng quý của Hội đồng quản trị;
- HĐQT phối hợp với Ủy ban kiểm toán nắm rõ tình hình hoạt động của Tập đoàn để từ đó có những kiến nghị thiết thực giúp Tổng Giám đốc và Ban Điều hành hoàn thành tốt nhiệm vụ được ĐHCĐ và Hội đồng quản trị giao;
- Chủ tịch HĐQT tham gia các cuộc họp giao ban định kỳ của Ban điều hành và các cuộc họp quan trọng liên quan đến việc thực hiện các dự án phát triển kinh doanh và quản trị công ty; đồng thời phân công các thành viên HĐQT chuyên trách tham gia các dự án cụ thể trong từng lĩnh vực hoạt động kinh doanh và quản trị công ty;
- HĐQT thường xuyên đi thăm và kiểm tra hoạt động tại các địa điểm kinh doanh, các chi nhánh và theo dõi hoạt động của các đối thủ trong ngành thông qua thị sát thị trường thực tế và thông qua hệ thống báo cáo định kỳ và phát sinh.

Từ đó, Hội đồng quản trị đã luôn nắm rõ tình hình hoạt động của Công ty, các quyết định, hoạt động của Ban Điều hành và đã có sự phối hợp tốt với Ban Điều hành để đưa ra các quyết định, chính sách kịp thời, đúng đắn để hoàn thành kế hoạch kinh doanh đã đề ra. Kết luận từ kết quả giám sát là Ban Điều hành đã nỗ lực hoàn thành tốt nhiệm vụ trong năm 2021 và luôn cập nhật, trao đổi thông tin kịp thời, minh bạch với HĐQT để đảm bảo HĐQT có đầy đủ cơ sở thực hiện chức năng giám sát của mình.

6. Báo cáo của Thành viên độc lập Hội đồng quản trị năm 2021:

Xem chi tiết trong Báo cáo đánh giá của thành viên độc lập Hội đồng quản trị đính kèm Phụ lục 03.

7. Thù lao, lương, thưởng, phụ cấp năm 2021 của Hội đồng quản trị:

Xem chi tiết trong báo cáo tài chính hợp nhất được kiểm toán bởi PwC – trang 38.

III. HOẠT ĐỘNG CỦA CÁC TIỂU BAN TRỰC THUỘC HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Nhìn chung, các Tiểu ban chiến lược và Ủy ban kiểm toán của Công ty PNJ được Hội đồng quản trị đánh giá là hoạt động tốt trong năm 2021 trong việc tham mưu, xây dựng, góp ý, giám sát triển khai các bản kế hoạch kinh doanh và vận hành của công ty.

Các ý kiến đề xuất nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh – vận hành được ghi nhận và lập kế hoạch thực hiện trong năm 2021.

1. Hoạt động của Tiểu ban Chiến lược:

Tiểu ban Chiến lược đã thực hiện tốt công việc tham mưu, giám sát việc cập nhật và triển khai các định hướng chiến lược giai đoạn 2017 – 2022, cũng như việc thực thi các trọng tâm kinh doanh của toàn thể công ty trong năm 2021. Cụ thể:

- Các thành viên tiểu ban chiến lược đã phối hợp chặt chẽ với Ban điều hành thông qua các cuộc họp định kỳ hàng tháng nhằm cập nhật thông tin biến động của tình hình kinh tế – vĩ mô, tình hình dịch bệnh nhằm kịp thời đưa ra các định hướng, chủ trương trong kinh doanh điều hành.
- Tổ chức các buổi hội thảo cập nhật các định hướng chiến lược giai đoạn 2017 – 2022 theo sự biến động của điều kiện kinh tế vĩ mô Việt Nam và thế giới, cũng như sự thay đổi liên tục của các biến số đảm bảo sự phát triển bền vững trong ngành Bán lẻ.
- Tham mưu và chỉ đạo xây dựng các bản kế hoạch kinh doanh trong năm 2021 khi tình hình kinh doanh biến động liên tục do dịch bệnh Covid-19.
- Tham mưu và chỉ đạo quá trình triển khai các trọng tâm kinh doanh trong điều kiện nguồn lực hạn chế để đảm bảo hoàn thành tốt các chỉ tiêu năm 2021 đã được ĐHĐCĐ thông qua.
- Tham mưu và chỉ đạo các công ty thành viên xây dựng định hướng và bản kế hoạch hành động kinh doanh trong năm 2021.
- Theo dõi và giám sát việc thực hiện Bộ các chỉ tiêu trọng yếu (KPIs) năm 2021 của toàn Công ty và các phòng ban; định hướng, góp ý, và thông qua Bộ các chỉ tiêu trọng yếu (KPIs) PNJ 2022.

2. Hoạt động của Ủy ban kiểm toán:

Xem chi tiết trong Báo cáo hoạt động của Thành viên độc lập Hội đồng quản trị trong Ủy ban kiểm toán năm 2021 đính kèm.

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

Nơi nhận:

- Cổ đông PNJ
- HĐQT, UBKT
- TGD
- Lưu VP HĐQT
- Lưu Văn thư
- Nh

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HĐQT
(Đã ký và đóng dấu)
CAO THỊ NGỌC DUNG

PHỤ LỤC 01

Các Nghị quyết/Quyết định của Hội đồng quản trị (Báo cáo năm):

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
1	22/2021/NQ-HĐQT-CTY	12/01/2021	Thông qua Báo cáo kết quả kinh doanh ước thực hiện quý 4/2020 và cả năm, kết quả thực hiện KPI năm 2020; Báo cáo của các Thành viên độc lập Hội đồng quản trị đánh giá kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Điều hành năm 2020; Kết quả đánh giá hiệu quả hoạt động của Hội đồng quản trị và giám sát Ban điều hành năm 2020; Kết quả thực hiện các công việc được Hội đồng quản trị phân công ủy quyền năm 2020; Kế hoạch chương trình làm việc năm 2021 của Hội đồng quản trị và các nội dung khác thuộc thẩm quyền của HĐQT	100%
2	24/2021/NQ-HĐQT-CTY	12/01/2021	Thông qua các nội dung liên quan việc sáp nhập các công ty con	100%
3	27/2021/NQ-HĐQT-CTY	12/01/2021	Thông qua việc góp vốn vào Công ty Cổ phần Người Bạn Vàng	100%
4	109/2021/NQ-HĐQT-CTY	24/02/2021	Thông qua hạn mức tín dụng và vay vốn ngân hàng	100%
5	111/2021/NQ-HĐQT-CTY	24/02/2021	Thông qua hạn mức tín dụng và vay vốn ngân hàng	100%
6	113/2021/NQ-HĐQT-CTY	24/02/2021	Thông qua chốt danh sách đăng ký cuối cùng để thực hiện quyền tham dự ĐHĐCĐ thường niên lần 26 – năm 2021 và tạm ứng cổ tức bằng tiền đợt 2 năm 2020	100%
7	144/2021/NQ-HĐQT-CTY	17/03/2021	Thông qua hạn mức tín dụng và vay vốn ngân hàng	100%
8	146/2021/NQ-HĐQT-CTY	17/03/2021	Thông qua bảo lãnh công ty con vay vốn ngân hàng	100%
9	162/2021/NQ-HĐQT-CTY	25/03/2021	Thông qua chương trình họp và toàn văn tài liệu ĐHĐCĐ thường niên năm 2021	100%
10	180/2021/NQ-HĐQT-CTY	01/04/2021	Thông qua việc ký kết hợp đồng, giao dịch trong năm 2021 giữa	100%

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
			Công ty với Người nội bộ, Người có liên quan	
11	194/2021/NQ-HĐQT-CTY	07/04/2021	Thông qua việc sửa đổi, bổ sung chương trình, tài liệu họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2021	100%
12	209/2021/NQ-HĐQT-CTY	14/07/2021	Thông qua việc sửa đổi, bổ sung chương trình, tài liệu họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2021	100%
13	235/2021/NQ-HĐQT-CTY	23/04/2021	Thông qua việc phân công nhiệm vụ thành viên Hội đồng quản trị và các nội dung khác thuộc thẩm quyền Hội đồng quản trị	100%
14	237/2021/NQ-HĐQT-CTY	23/04/2021	Thông qua việc mua nhà tại Thành phố Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk	100%
15	252/2021/NQ-HĐQT-CTY	12/05/2021	Thảo luận các nội dung liên quan việc phát hành cổ phiếu riêng lẻ năm 2021 và các nội dung khác thuộc thẩm quyền HĐQT	100%
16	254/2021/NQ-HĐQT-CTY	12/05/2021	Thông qua việc lựa chọn đơn vị kiểm toán năm tài chính 2021 theo ủy quyền của ĐHĐCĐ thường niên năm 2021	100%
17	273/2021/NQ-HĐQT-CTY	24/05/2021	Thông qua hạn mức tín dụng và vay vốn ngân hàng	100%
18	297/2021/NQ-HĐQT-CTY	18/06/2021	Thông qua hạn mức tín dụng và vay vốn ngân hàng	100%
19	342/2021/NQ-HĐQT-CTY	30/09/2021	Thông qua hạn mức tín dụng và vay vốn ngân hàng	100%
20	344/2021/NQ-HĐQT-CTY	30/09/2021	Thông qua hạn mức tín dụng và vay vốn ngân hàng	100%
21	348/2021/NQ-HĐQT-CTY	08/10/2021	Thông qua hạn mức tín dụng và vay vốn ngân hàng	100%
22	350/2021/NQ-HĐQT-CTY	08/10/2021	Thông qua Báo cáo kết quả kinh doanh quý 3 năm 2021 của PNJ và các công ty con; trọng tâm kế hoạch quý 4 năm 2021; kết quả thực hiện KPIs 9 tháng năm 2021 của toàn Công ty PNJ và các nội dung khác thuộc thẩm quyền của HĐQT	100%
23	372/2021/NQ-HĐQT-CTY	22/10/2021	Thông qua hạn mức tín dụng và vay vốn ngân hàng	100%

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
24	374/2021/NQ-HĐQT-CTY	22/10/2021	Thông qua hạn mức tín dụng và vay vốn ngân hàng	100%
25	384/2021/NQ-HĐQT-CTY	03/11/2021	Thông qua việc chốt ngày đăng ký cuối cùng để thực hiện lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản	100%
26	394/2021/NQ-HĐQT-CTY	09/11/2021	Thông qua ký kết hợp đồng với công ty con; Thông qua việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty con (PNJL); Thông qua việc bổ nhiệm Trưởng Ban kiểm toán nội bộ trực thuộc UBKT và các nội dung khác thuộc thẩm quyền Hội đồng quản trị	100%
27	425/2021/NQ-HĐQT-CTY	23/11/2021	Thông qua chốt danh sách cổ đông thực hiện chi trả cổ tức bằng tiền đợt 3 năm 2020 và các nội dung khác thuộc thẩm quyền Hội đồng quản trị	100%

PHỤ LỤC 02

BÁO CÁO CÁC CÔNG VIỆC HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TRIỂN KHAI THEO NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021 GIAO

- Từ ngày 17/04/2021 theo quyết định của ĐHĐCĐ thường niên năm 2021, Tiểu ban Tài chính chấm dứt hoạt động do Công ty thay đổi cơ cấu tổ chức quản lý từ mô hình ĐHĐCĐ – HĐQT – BKS – TGD sang mô hình ĐHĐCĐ – HĐQT – TGD. Ủy ban kiểm toán trực thuộc HĐQT được thành lập và Hội đồng quản trị đã kiện toàn nhân sự và thông qua quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán.
- Hoàn tất việc triển khai phương án phát hành cổ phiếu riêng lẻ theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường (lấy ý kiến bằng văn bản) số 484/2021/NQ-ĐHĐCĐ-CTY ngày 27/12/2021.
- Hoàn tất việc chi trả cổ tức năm 2020.
- Đã triển khai phương án phát hành cổ phiếu cho cán bộ chủ chốt và công ty con năm (ESOP) năm 2021 theo Nghị quyết số 217/NQ-ĐHĐCĐ-CTY được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 17/04/2021.
- Rà soát toàn bộ tài liệu về quản trị công ty, xây dựng cơ cấu phân quyền giữa Hội đồng quản trị và các bên liên quan (Tổng Giám đốc của công ty mẹ và Hội đồng thành viên, Tổng Giám đốc/ Giám đốc của các công ty con).
- Xây dựng quy trình đánh giá hiệu quả hoạt động của Hội đồng quản trị nói chung và từng thành viên Hội đồng quản trị. Việc đánh giá hiệu quả hoạt động được tổ chức nghiêm túc với kết quả bỏ phiếu đánh giá của từng thành viên Hội đồng quản trị được thảo luận tập thể và công khai tại kỳ họp Hội đồng quản trị định kỳ Q4/2021 với thành phần tham gia: tất cả các thành viên Hội đồng quản trị và sự hỗ trợ của Thư ký – Phụ trách quản trị Công ty. Các tiêu chí đánh giá hiệu quả hoạt động xây dựng theo quy định của Quy chế nội bộ về quản trị công ty. Hình thức đánh giá: sử dụng bảng câu hỏi với thang điểm đánh giá 5 mức độ (Đột phá – Xuất sắc – Hoàn thành tốt – Hoàn thành – Chưa hoàn thành).
- Các tiêu chí đánh giá có bổ sung 04 khía cạnh theo thực hành tốt nhất như sau: (1) Sự kết hợp kiến thức, kinh nghiệm, đặc tính đa dạng của các thành viên trong HĐQT; (2) Kết quả hoạt động dựa trên phân công nhiệm vụ của từng thành viên Hội đồng quản trị; (3) Sự năng động và đa dạng; và (4) Quy trình tổ chức hoạt động.

Kết luận: Năm 2021, Hội đồng quản trị đã hoạt động phù hợp với quy định của pháp luật, điều lệ, triển khai một cách xuất sắc, năng động, sáng tạo và chuyên nghiệp để thực hiện tất cả các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021. Hội đồng quản trị ghi nhận và đánh giá cao các đóng góp và hướng về tính hiệu quả của các Tiểu ban, nói chung và của từng thành viên Hội đồng quản trị, nói riêng.

PHỤ LỤC 03

THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT

Năm 2021 là một năm mà nền kinh tế khó khăn sụt giảm và biến động do dịch Covid-19, Công ty PNJ tiếp tục dẫn đầu là nhà sản xuất và bán lẻ trang sức vàng lớn nhất tại Việt Nam với thị phần năm 2021 khoảng 51% trong phân khúc có thương hiệu và mở rộng mạng lưới bán lẻ phủ trên 56/63 tỉnh thành với 406 cửa hàng trên toàn quốc.

Giải thưởng Sáng tạo về cải tiến “Nhấn nút F5 - Refresh”, các sáng kiến chuyển đổi kỹ thuật số, và chuỗi hoạt động xã hội “Siêu thị Mini 0 đồng” trong suốt mùa dịch Covid-19 cho thấy Hội đồng quản trị cùng Ban Điều hành của Công ty PNJ đã chủ động có những kịch bản ứng phó, khắc phục tác động của Covid-19, giúp không những nâng cao giá trị vốn xã hội của doanh nghiệp mà còn tạo ra hiệu quả trong hoạt động chuỗi cung ứng, bán lẻ, sản xuất và phân tích dữ liệu, cho phép PNJ đạt được hiệu quả kinh tế, giảm chi phí bán hàng & quản lý hiệu quả và phát triển tăng tốc trong năm 2021.

Với những thành quả trên, các Thành viên độc lập Hội đồng quản trị đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2021 như sau:

1. Hội đồng quản trị của Công ty PNJ là một tập thể chuyên nghiệp, trí tuệ và chất lượng hiếm có:

a. Về cơ cấu tổ chức:

- HĐQT có cấu trúc đa thành phần và chất lượng, với bề dày về kiến thức, kinh nghiệm trong nhiều lĩnh vực khác nhau, bổ trợ cho nhau để xây dựng tầm nhìn và hoàn thành các sứ mệnh, nhiệm vụ của HĐQT.

b. Về hiệu quả hoạt động:

- Theo Kế hoạch hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2021, các công việc của HĐQT đã thực hiện trong năm đúng theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và tuân thủ theo quy định của pháp luật, Điều lệ công ty, Quy chế quản trị công ty và các quy định khác.
- Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức 20 cuộc họp; qua đó, biên bản, nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị đã được ban hành một cách rõ ràng và nhất quán. Các cuộc họp đã được triệu tập và thực hiện theo các trình tự, thủ tục trong các quy định về quản trị công ty.
- Thông tin đến từng Thành viên HĐQT được truyền tải xuyên suốt, các thông báo mời họp, hồ sơ, tài liệu đã được gửi đầy đủ đến các thành viên Hội đồng quản trị.
- Các nội dung cuộc họp được các thành viên Hội đồng quản trị cùng bàn bạc, thảo luận, đánh giá rất cởi mở, trên tinh thần lắng nghe, cầu thị và nhìn nhận vấn đề rất khách quan nhưng sát thực, khả thi dựa trên tình hình thực tế và năng lực của doanh nghiệp để đưa ra những chỉ đạo, định hướng đi tốt nhất cho Doanh nghiệp cả ngắn hạn và dài hạn.
- HĐQT đưa ra các Nghị quyết chặt chẽ, minh bạch và phù hợp với chiến lược, kế hoạch kinh doanh đã được thông qua. Các biên bản họp Hội đồng quản trị đã được lập đầy đủ

có chữ ký của các thành viên Hội đồng quản trị tham gia dự họp, đảm bảo đúng hình thức theo quy định của pháp luật.

c. Về công tác giám sát đối với Tổng Giám đốc và các thành viên khác trong Ban điều hành:

- Nhìn chung, Hội đồng quản trị đã bám sát rất tốt hoạt động của doanh nghiệp và đồng hành chia sẻ cùng với Ban điều hành đặc biệt là trong thời kỳ cao điểm diễn ra dịch bệnh Covid đảm bảo hoạt động của Công ty ổn định, an toàn, tuân thủ theo quy định của pháp luật và Đại hội đồng cổ đông đã đề ra.
- Các thành viên Hội đồng quản trị giữ các chức danh trong Ban điều hành đã thường xuyên tham dự các cuộc họp của Ban điều hành. Hội đồng quản trị đã luôn nắm rõ tình hình hoạt động của Công ty, các quyết định, hoạt động quản lý, điều hành của Ban điều hành và Hội đồng quản trị đã có sự phối hợp rất tốt với Ban điều hành để đưa ra các quyết định, chính sách kịp thời, đúng đắn để vượt qua những thách thức của thị trường và Doanh nghiệp để đạt được những kết quả tốt nhất cho kinh doanh.
- Ban điều hành đã quyết tâm thực hiện những chiến lược dài hạn được HĐQT đề ra và nỗ lực rất cao để hoàn thành những chỉ tiêu kinh doanh năm 2021 cũng như những chỉ tiêu của mỗi phòng ban với một sự gắn kết chặt chẽ.

2. Một số góc nhìn từ Thành viên Hội đồng quản trị độc lập nhằm khởi xướng cải tiến về mặt quan điểm và văn hóa để nâng tầm của Hội đồng quản trị PNJ ngày càng chất lượng hơn và tạo nền tảng cho sự phát triển bền vững lâu dài:

- Cần đẩy mạnh hơn nữa về trách nhiệm của HĐQT trong việc xác định và xây dựng các nguyên tắc quản trị (ESG) - mục tiêu đưa Công ty PNJ đạt đến các tiêu chí Corporate Governance của Asean và các chính sách mang tầm chiến lược về đầu tư, đặc biệt là các chính sách đầu tư cho nguồn nhân lực (từ level N-1 đến level HĐQT đáp ứng cho các hoạt động kinh doanh hiện tại và chuẩn bị cho các lĩnh vực phát triển kinh doanh tiềm năng mới theo định hướng chiến lược đã đề ra).
- Ủy ban kiểm toán đã xây dựng được một số nền tảng hoạt động cơ bản và con người cần thời gian được đào tạo, trau dồi kinh nghiệm để công tác kiểm toán được nâng cao và chuyên nghiệp hơn nữa.
- PNJ đã nỗ lực rất nhiều để có được kết quả đáng khâm phục trong suốt năm 2021 vừa qua, mặc dù có nhiều thách thức cả bên trong lẫn bên ngoài trong một thị trường tăng trưởng yếu, và thực hiện tốt các nghĩa vụ đối với ngân sách nhà nước, mang lại lợi ích cao cho các cổ đông và nhân viên.
- Công ty và toàn thể cán bộ nhân viên tiếp tục cống hiến và nỗ lực trong các hoạt động xã hội để tăng cường tính gắn kết với địa phương.

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2021

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông CTCP Vàng bạc đá quý Phú Nhuận (PNJ)

I. HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN 2021:

- 1 Ủy ban kiểm toán (UBKT) được thành lập tháng 04/2021 gồm có ông Lê Quang Phúc, Thành viên độc lập HĐQT – Chủ tịch UBKT, ông Nguyễn Tuấn Hải, Thành viên độc lập HĐQT – Thành viên UBKT.
- 2 Năm 2021, UBKT đã tổ chức 04 cuộc họp với sự tham gia đầy đủ của 02 thành viên, thảo luận và thống nhất một số vấn đề liên quan đến tổ chức và hoạt động của UBKT và chỉ đạo hoạt động của Ban kiểm toán nội bộ (KTNB).
- 3 UBKT đã tổ chức thực hiện một số công việc liên quan đến UBKT và Ban KTNB, như sau:
 - Dự thảo và trình HĐQT phê duyệt, ban hành Quy chế hoạt động của UBKT
 - Chỉ đạo tổ chức dự án cấu trúc hoạt động kiểm toán nội bộ PNJ (đơn vị tư vấn là Công ty TNHH Deloitte Việt Nam) với kết quả theo kế hoạch đề ra, bao gồm:
 - Cập nhật quy chế KTNB theo quy định hiện hành và theo thông lệ tốt
 - Chiến lược phát triển hoạt động KTNB tập đoàn PNJ
 - Ban hành Quy trình, Sổ tay kiểm toán nội bộ
 - Ban hành cơ cấu tổ chức Ban KTNB
 - Thực hiện kiểm toán nội bộ các hoạt động theo kế hoạch đã đề ra
 - Phối hợp Ban Điều hành truyền thông đến HĐQT, Ban Điều hành, cấp quản lý các Khối, phòng, bộ phận, cửa hàng, công ty thành viên về quản lý rủi ro và mô hình 3 tuyến phòng vệ, vai trò, chức năng và nhiệm vụ của UBKT, Ban KTNB và hoạt động kiểm toán nội bộ của Công ty
4. Giám sát báo cáo tài chính, tình hình hoạt động, tình hình tài chính của công ty, bao gồm:
 - Kiến nghị HĐQT lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2021 và theo dõi, giám sát chất lượng dịch vụ kiểm toán độc lập
 - Kiểm tra, giám sát báo cáo tài chính quý và bán niên của năm tài chính 2021
5. Đánh giá về giao dịch giữa Công ty, công ty thành viên với các tổ chức, cá nhân liên quan.
6. Đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của công ty.
7. Giám sát đối với hội đồng quản trị, Ban Điều hành công ty.
8. Thù lao, lương, thưởng, phụ cấp năm 2021 của UBKT:
Các thành viên UBKT không nhận thù lao bổ sung ngoài thù lao thành viên HĐQT đã được trình bày trong Báo cáo hoạt động của HĐQT.

Ngoài ra, các thành viên UBKT đã tham gia các cuộc họp HĐQT và báo cáo kịp thời các hoạt động của UBKT, các phát hiện và kiến nghị liên quan.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN:

1. Kết quả giám sát báo cáo tài chính, tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công ty:

1.1 Soát xét và thẩm định Báo cáo tài chính năm 2021 (Báo cáo quý, bán niên) của Công ty và thống nhất với ý kiến của kiểm toán độc lập về báo cáo tài chính như sau:

- Được lập và trình bày trung thực, phù hợp với VAS và các quy định hiện hành, không phát hiện có sai sót trọng yếu có thể làm sai lệch kết quả báo cáo tài chính.
- Không có điều chỉnh trọng yếu hay vấn đề đáng kể nào được ghi nhận đối với chính sách kế toán, kết quả kinh doanh và biến động của số liệu tài chính.
- Không có thay đổi đối với thời hạn thanh toán các khoản phải thu và phải trả. Không có vấn đề đáng kể nào phải lưu ý đối với kiểm kê tiền và tài sản.
- Không phát hiện bất thường đối với các giao dịch bên liên quan.
- Không phát hiện sai sót trọng yếu liên quan đến các ước tính kế toán.
- Không có trường hợp gian lận thực tế hoặc nghi ngờ gian lận nào được ghi nhận trong việc lập BCTC.

1.2 Đánh giá việc thực hiện mục tiêu kinh doanh công ty năm 2021:

- Hoạt động sản xuất, kinh doanh của PNJ Group bị ảnh hưởng rất lớn do dịch bệnh kéo dài và diễn biến phức tạp (công tác sản xuất tại công ty PNJP; hệ thống kinh doanh tại HCM & các vùng miền bị đóng cửa hàng loạt/lần lượt theo quy định giãn cách qua thời gian dài hơn 4 tháng).
- HĐQT, BDH đưa ra nhiều kịch bản, phương án ứng biến linh hoạt trong chiến lược, giải pháp thực hiện và sự nỗ lực rất lớn từ đội ngũ quản lý và nhân viên PNJ Group đã đạt được kết quả khả quan trong năm 2021:
 - Doanh thu thuần năm 2021 đạt 19.547,06 tỷ đồng tăng 11,6% so với năm 2020, đạt 93,1% kế hoạch năm 2021.
 - Lợi nhuận trước thuế năm 2021 đạt 1.279,23 tỷ đồng giảm 4,9% so với năm 2020, đạt 83,4% kế hoạch năm 2021.

2. Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa Công ty với các tổ chức cá nhân liên quan:

- Các giao dịch giữa công ty Công ty, công ty con với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và người có liên quan; giao dịch giữa Công ty với doanh nghiệp trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc đều tuân thủ Quy chế hoạt động, điều lệ công ty và pháp luật hiện hành.

3. Kết quả đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Công ty:

- PNJ đang trong giai đoạn chuyển đổi và hoàn thiện mô hình 3 tuyến, hoạt động kiểm soát nội bộ, quản lý rủi ro tiếp tục được cải tiến và hoàn thiện.
- Hoạt động trọng tâm trong công tác quản trị rủi ro như: tái xây dựng khung quản trị rủi ro, khẩu vị và danh mục rủi ro đang trong tiến trình thực hiện, cần phải tập trung hoàn tất trong năm 2022.
- Hoạt động truyền thông mô hình 3 tuyến phòng vệ đã được triển khai trong PNJ Group. Tuy nhiên, công tác truyền thông nhận thức về rủi ro & quản trị rủi ro cần được duy trì và nhắc lại ở toàn bộ hệ thống.
- Đánh giá cao sự nỗ lực và quyết tâm của Ban điều hành trong việc chuyển đổi mô hình quản lý rủi ro và kiểm soát nội bộ; từng bước tiếp cận với thông lệ tốt và phù hợp với ngành nghề của Công ty.
- Về chỉ đạo và giám sát hoạt động của Ban KTNB:
 - Ban KTNB được hình thành trong năm 2021 và tập trung vào việc kiện toàn nhân sự (bổ nhiệm Trưởng ban KTNB vào tháng 11/2021), xây dựng hệ thống nền tảng cho

hoạt động như quy chế, quy trình, sổ tay kiểm toán... đồng thời thực hiện dự án tư vấn về kiểm toán nội bộ với Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.

- Trong năm, mặc dù mới được hình thành, Ban KTNB đã tham gia tư vấn, giám sát hoạt động quản lý tồn kho Khối Cung Ứng; phối hợp đóng góp xây dựng hoạt động quản trị rủi ro & giám sát tuân thủ

4. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty:

- Hội đồng quản trị đã thực hiện tốt chức năng định hướng chiến lược phát triển cho Công ty, thông qua việc xây dựng và kiểm soát các chiến lược cụ thể và rõ ràng từ đầu năm.
- Các quyết sách của Ban Điều hành được phân tích và đánh giá kỹ trước khi triển khai, linh hoạt và nhạy bén trong từng giai đoạn diễn biến phức tạp của dịch Covid-19, tạo được lòng tin yêu của khách hàng và gắn kết của người lao động.
- HĐQT và Ban điều hành đã triển khai thực hiện các các nghị quyết của ĐHĐCĐ và nghị quyết của HĐQT, thực thi tốt chức năng, nhiệm vụ theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

5. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ủy ban kiểm toán với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và các cổ đông:

- Trong năm 2021, UBKT nhận được sự phối hợp chặt chẽ và tạo điều kiện thuận lợi để thực hiện nhiệm vụ của mình từ phía Hội đồng quản trị, Ban Điều hành công ty, thông qua việc được cung cấp đầy đủ các báo cáo, tài liệu liên quan đến tình hình quản trị Công ty, các hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.

III. KIẾN NGHỊ CỦA UBKT:

UBKT kiến nghị Ban Điều hành tiếp tục tổ chức thực hiện các công tác sau:

1. Xây dựng khung quản trị rủi ro doanh nghiệp; hoàn thiện khẩu vị/thước đo rủi ro; danh mục rủi ro trọng yếu của PNJG.
2. Xây dựng ma trận đảm bảo hoạt động của 3 tuyến để phối hợp và vận hành 3 tuyến hiệu quả.
3. Đẩy mạnh công tác khắc phục phòng ngừa sau kiểm tra, nhận diện rủi ro để tăng tính hiệu lực, hiệu quả sau kiểm tra.
4. Tăng cường công tác kiểm soát tuân thủ pháp luật về thuế và các nghĩa vụ đối với Nhà nước ở các công ty thành viên.

IV. ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG UBKT NĂM 2022:

UBKT dự kiến các công việc trọng tâm trọng năm 2022 như sau:

1. Chỉ đạo, phối hợp hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của PNJ Group;
2. Hoàn thiện cấu trúc Ban KTNB theo vai trò, chức năng, nhiệm vụ theo thông lệ tốt quốc tế và phù hợp định hướng của HĐQT, BĐH và pháp luật hiện hành;
3. Phê duyệt kế hoạch kiểm toán nội bộ năm 2022 và định hướng đến năm 2026;
4. Giám sát nhằm bảo đảm Công ty tuân thủ quy định của pháp luật, yêu cầu của cơ quan quản lý và các quy định quản lý nội bộ của Công ty;
5. Thực hiện các chức năng giám sát của Ủy ban kiểm toán theo quy chế hoạt động đã được HĐQT phê duyệt.

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

Nơi nhận:

- Cổ đông PNJ
- HĐQT
- TGD

Lưu VP HĐQT

Lưu Tài liệu Đại hội đồng cổ đông thường niên lần 28 – năm 2022

Nh

TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN
CHỦ TỊCH UBKT
(Đã ký)

Số: 207/2022/KH-HĐQT-CTY

TP.HCM, ngày 25 tháng 03 năm 2022

ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2022

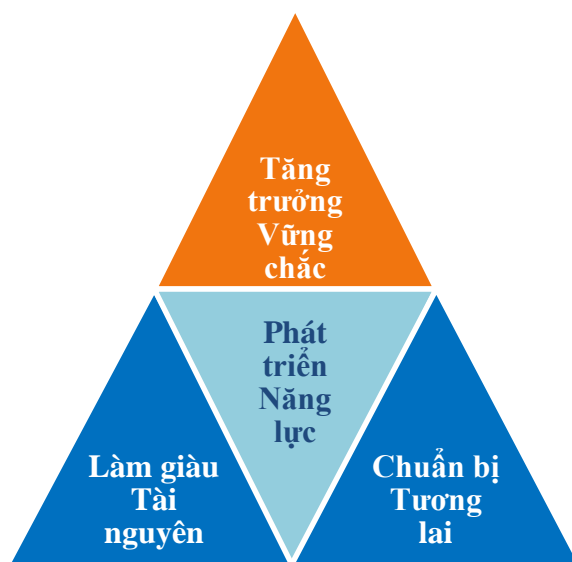
CÔNG TY CỔ PHẦN VÀNG BẠC ĐÁ QUÝ PHÚ NHUẬN

Năm 2022, Việt Nam kỳ vọng vào việc phục hồi kinh tế khi dịch bệnh được khống chế, nền kinh tế các quốc gia được mở cửa trở lại, cùng với chính sách hỗ trợ phục hồi kinh tế của các chính phủ. Tuy nhiên, diễn biến khó lường của biến chủng mới Covid, tình hình kinh tế - chính trị - xã hội trong và ngoài nước với hệ quả lạm phát tăng cao của dư âm các chính sách kích cầu của các nước; tình hình xung đột Nga – Ukraine gây đứt đoạn chuỗi cung ứng, giá một số nguyên liệu chủ chốt cho sản xuất tăng cao đặt ra câu hỏi lớn về mức độ tác động của rủi ro: Liệu sự hồi phục và ổn định của thị trường có được duy trì?

Với tinh thần F5 – **REFRESH mạnh mẽ**, PNJ quyết tâm phát bứt phá, tăng tốc **phát triển các năng lực chiến lược, kiện toàn bộ máy & cơ chế** nhằm duy trì vị thế công ty bán lẻ trang sức số 1 thị trường Việt Nam, sẵn sàng với các thách thức tiềm ẩn & tiếp tục vươn xa hơn trong năm 2022.

Với tâm thế chủ động vượt qua thách thức, đón đầu xu thế và khẳng định vị thế số 1 trong ngành Trang sức tại Việt Nam, năm 2022 PNJ sẽ tiếp tục kiên định với 4 định hướng chiến lược giai đoạn 2017 – 2022 đã đề ra:

- **Tăng trưởng vững chắc**
- **Phát triển năng lực**
- **Làm giàu tài nguyên**
- **Chuẩn bị tương lai**



1. MỘT SỐ CHỈ TIÊU ĐƯỢC HOẠCH ĐỊNH NHƯ SAU (HỢP NHẤT):

ĐVT: Triệu đồng

CHỈ TIÊU	THỰC HIỆN 2021	KẾ HOẠCH 2022	Tăng trưởng (%)
Doanh thu thuần	19.547.058	25.834.930	32,2%
Lợi nhuận gộp bán hàng và CCDV	3.598.298	4.623.783	28,5%
Lợi nhuận trước thuế	1.279.230	1.640.396	28,2%
Lợi nhuận sau thuế	1.029.042	1.319.573	28,2%
Cổ tức	20%	20%	

HĐQT kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua nếu lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2022 vượt so với lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2021, thưởng cho HĐQT và lãnh đạo chủ chốt cụ thể như sau:

3. Thưởng bằng tiền mặt:

- Nếu lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2022 đạt 128% so với lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2021, thưởng cho HĐQT và lãnh đạo chủ chốt: 1% * (Lợi nhuận sau thuế).
- Nếu lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2022 đạt 135% so với lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2021, thưởng cho HĐQT và lãnh đạo chủ chốt: 1,5% * (Lợi nhuận sau thuế).

4. Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP):

Nguyên tắc phát hành:

- Tỷ lệ phát hành tối đa là **2%/ tổng số cổ phiếu đang lưu hành** tại thời điểm phát hành, tỷ lệ phát hành cụ thể như sau:

Tỷ lệ % lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2022 so với lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2021	Tỷ lệ phát hành ESOP dự kiến (% ESOP)
< 118%	0%
≥ 118% và <135%	Được phát hành theo công thức: %ESOP = 1% + 0,06 * (Tỷ lệ % LNST thực hiện 2022 so với LNST thực hiện 2021 – 118%). Và tỷ lệ phát hành tối đa là 1,5%/tổng cổ phiếu đang lưu hành tại thời điểm phát hành
≥135%	Được phát hành theo công thức: %ESOP = 2%/tổng cổ phiếu đang lưu hành tại thời điểm phát hành.

Ghi chú:

*Tỷ lệ % LNST thực hiện năm 2022 so với LNST thực hiện năm 2021 = (LNST thực hiện 2022/LNST thực hiện 2021) * 100%*

✓ Ví dụ 1: Tỷ lệ % LNST thực hiện năm 2022 so với LNST thực hiện năm 2021 = 128%

Vậy, tỷ lệ phát hành ESOP dự kiến (%ESOP) năm 2022 = $1\% + 0,06 * (128\% - 118\%)$
= 1,6%. Chốt cuối cùng tỷ lệ phát hành ESOP năm 2022 là 1,5%.

✓ Ví dụ 2: Tỷ lệ % LNST thực hiện năm 2022 so với LNST thực hiện năm 2021 = 137%

Vậy, tỷ lệ phát hành ESOP dự kiến (%ESOP) năm 2022 = $1\% + 0,06 * (137\% - 118\%)$
= 2,14%. Chốt cuối cùng tỷ lệ phát hành ESOP năm 2022 là 2%.

- Số lượng cổ phiếu phát hành:

*Số cổ phiếu phát hành ESOP = Tỷ lệ phát hành ESOP * Tổng số cổ phiếu đang lưu hành của Công ty tại thời điểm phát hành.*

- Giá phát hành ESOP = 40% bình quân giá đóng cửa của 10 ngày giao dịch liên tiếp trước thời điểm Hội đồng quản trị thông qua việc phát hành cổ phiếu ESOP.
- Thời gian hạn chế chuyển nhượng trong vòng 36 tháng kể từ ngày hoàn thành đợt phát hành.

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

Nơi nhận:

- Cổ đông PNJ
- HĐQT, UBKT
- TGĐ
- Lưu VP HĐQT
- Lưu Văn thư
- Nh

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HĐQT
(Đã ký và đóng dấu)
CAO THỊ NGỌC DUNG