



## **BÁO CÁO CỦA HĐQT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023**

### **I. BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

#### **1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:**

Năm 2021 cả thế giới đối mặt với đại dịch Covid-19 với rất nhiều khó khăn, thì năm 2022 là một loạt các thách thức hoàn toàn mới, khơi mào là cuộc chiến tranh Nga – Ukraine, các nước liên quan đã thực hiện các biện pháp trả đũa, trừng phạt lẫn nhau. Làm đứt gãy chuỗi cung ứng toàn cầu, đẩy giá dầu và lương thực tăng cao.

Cùng với sự ảnh hưởng của chiến tranh và chương trình kích thích kinh tế trong giai đoạn đại dịch Covid-19 trước đó, đã đẩy các quốc gia Châu Âu, Mỹ rơi vào lạm phát. Chính sách tiền tệ thắt chặt của Mỹ không chỉ ảnh hưởng lên nước này mà trên cả phạm vi toàn cầu, ảnh hưởng đến tăng trưởng kinh tế thế giới. Giao thương buôn bán của các quốc gia giảm sút, thị trường xuất khẩu đối với cá tra gặp nhiều khó khăn.

Với quyết tâm tạo đột phá về doanh thu và lợi nhuận, năm 2022 Ban Tổng Giám đốc đã mạnh dạn đặt chỉ tiêu doanh thu 5.200 tỷ đồng, lợi nhuận trước thuế 1000 tỷ đồng. Tuy nhiên, do tình hình kinh tế thế giới, địa chính trị có nhiều diễn biến phức tạp, như đề cập ở trên, đặc biệt là 6 tháng cuối năm 2022, nên doanh thu cả năm 2022 cán mốc 4.987 tỷ đồng, lợi nhuận trước thuế đạt 774 tỷ đồng; doanh thu và lợi nhuận trước thuế đạt lần lượt là 94,2% và 77,4% so với kế hoạch.

Dù kết quả đạt được không như kỳ vọng nhưng đó đã là nỗ lực hết mình của Ban Tổng Giám đốc và toàn bộ tập thể lao động công ty.

Hiện nay, Công ty đảm bảo tự chủ 100% thức ăn cho việc nuôi trồng, 100% cá nguyên liệu cho các nhà máy chế biến, trong đó:

- 10 lines nhà máy thức ăn với công suất hơn 1000 tấn thành phẩm/ngày.
- 17 vùng nuôi cá Cty CP Nam Việt với tổng diện tích mặt nước đạt 400ha.
- Gần 600 ha vùng nuôi Công ty TNHH MTV NTTS Nam Việt – Bình Phú.
- 4 nhà máy chế biến với tổng công suất thiết kế 1.000 tấn cá nguyên liệu/ngày, gồm:
  - Nhà máy đông lạnh thủy sản Ấn Độ Dương(DL18)
  - Nhà máy đông lạnh thủy Nam Việt (DL152)
  - Nhà máy đông lạnh thủy sản Thái Bình Dương (DL384)
  - Nhà máy đông lạnh thủy Đại Tây Dương (DL408)

**1.1. Kết quả SXKD trong năm 2022****a- Các chỉ tiêu hợp nhất**

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2021	Năm 2022	Tăng giảm trong năm 2022
Doanh thu thuần	Tỷ đồng	3.494	4.897	1.403
Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	151	774	604
Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	129	674	545
EPS	đồng /CP	1.013	5.300	4287
Cổ tức chi trả / vốn điều lệ	%	10%	10%	-
Số lượng lao động	Người	5.413	6.046	633
Thu nhập bình quân đầu người	Tr đồng / người	7,0	7,2	0,2

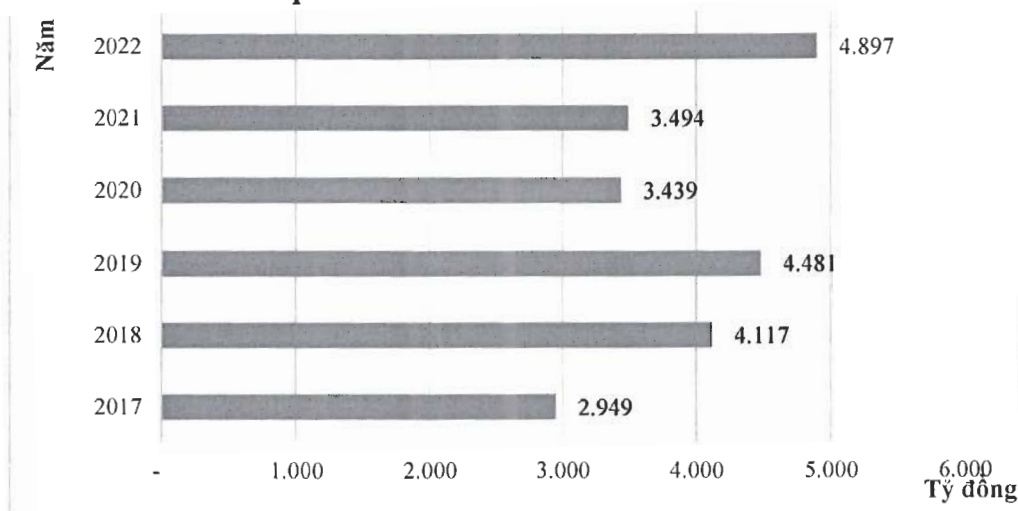
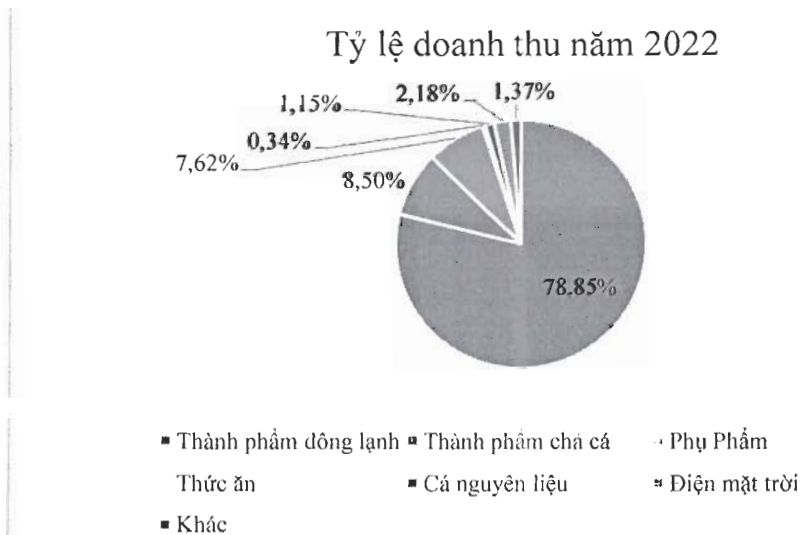
- **Doanh thu thuần** của toàn công ty trong năm 2022 đạt 4.897 tỷ đồng, tăng 40,15% so với cùng kì năm trước

**b- Chi tiết doanh thu năm 2022**

STT	Doanh Thu	Loại tiền	Tỷ lệ 2021	Tỷ lệ 2022
1	Thành phẩm đông lạnh	VND	78,90%	78,85%
2	Thành phẩm chả cá	VND	7,52%	8,5%
3	Phụ Phẩm	VND	6,60%	7,62%
4	Thức ăn	VND	1,92%	0,34%
5	Cá nguyên liệu	VND	2,07%	1,15%
6	Điện mặt trời	VND	2,81%	2,18%
7	Khác	VND	0,18%	1,37%
	<b>Tổng cộng VND</b>		<b>100%</b>	<b>100%</b>



Doanh thu bán thành phẩm đông lạnh vẫn chiếm tỷ trọng cao nhất trong cơ cấu doanh thu của Navico chiếm 78,85%, tiếp đến là sản phẩm Chả cá, chiếm tỷ trọng 8,5%.

**c- Biểu đồ doanh thu qua các năm:****d- Biểu đồ cơ cấu doanh thu năm 2022:****e- Về cơ cấu chi phí hoạt động**

STT	Doanh Thu	Loại tiền	Tỷ lệ 2021	Tỷ lệ 2022
1	Giá vốn	VND	86,65%	84,35%
2	CP bán hàng	VND	8,28%	8,96%
3	CP quản lý	VND	1,66%	2,23%



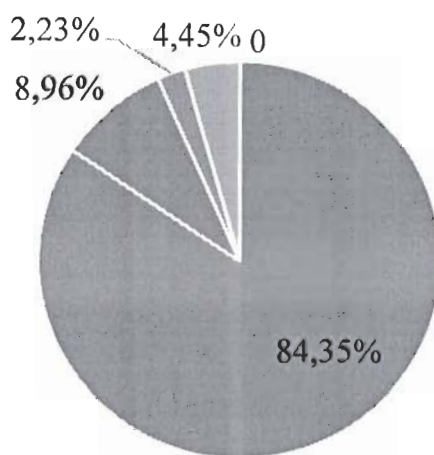


4	CP tài chính	VND	3,40%	4,45%
5	Khác	VND	0,01%	0.01%
	<b>Tổng cộng VND</b>		<b>100%</b>	<b>100%</b>

Giá vốn hàng bán vẫn là khoản mục chiếm tỷ trọng cao nhất trong cơ cấu chi phí của Navico. Chi phí giá vốn hàng bán trong năm 2022 chiếm 84,35% tổng chi phí, giảm nhẹ 2,3% trong cơ cấu chi phí so với năm 2021.

- **Biểu đồ cơ cấu chi phí hoạt động của Navico**

*Tỷ lệ cơ cấu chi phí 2022*



■ Giá vốn   ■ CP bán hàng   ■ CP quản lý   ■ CP tài chính   ■ Khác

## 1.2. Tình hình tài chính

### a- Tình hình tài sản:

Tính đến 31/12/2022, giá trị tổng tài sản đạt 5.467 tỷ đồng, cao hơn 11,1% so với năm 2021. Tỷ trọng tài sản ngắn hạn chiếm 59,5% so với tổng tài sản, tương đương trong cơ cấu tài sản so với năm 2021.

Trong cơ cấu tài sản ngắn hạn, hàng tồn kho của Công ty chiếm tỷ trọng lớn nhất, đạt 71,6%, tiếp đến là các đầu tư tài chính ngắn hạn và khoản phải thu ngắn hạn, lần lượt chiếm 11% và 13,4%.

Đối với tài sản dài hạn, tài sản cố định là khoản mục chiếm tỷ trọng cao nhất, đạt 49,8%. Ngoài ra, các khoản tài sản dở dang dài hạn và mục đầu tư tài chính dài hạn cũng chiếm phần lớn trong cơ cấu tài sản dài hạn, tương ứng 40,5% và 3,4%.

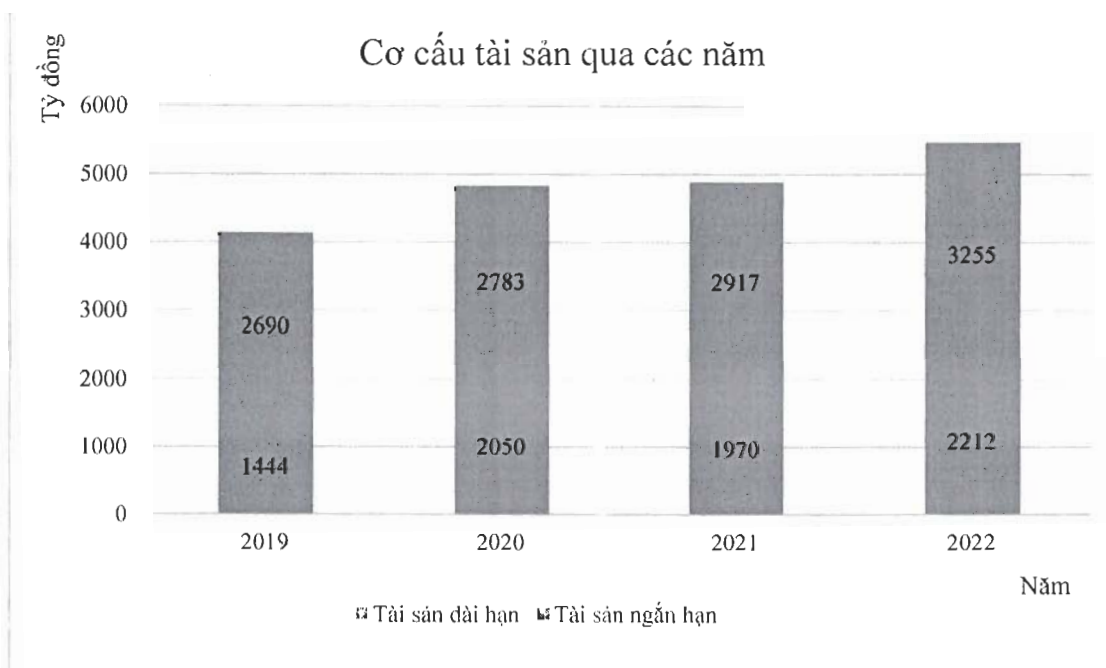
Các chỉ tiêu về năng lực hoạt động của Navico trong năm 2022 có thay đổi so với năm 2021, trong đó:

- Vòng quay tổng tài sản tăng từ 0,72 lên 0,95 vòng.



- Vòng quay hàng tồn kho tăng từ 1,6 vòng lên 1,73 vòng.

#### Biểu đồ cơ cấu tài sản qua các năm



#### b- Tình hình nợ phải trả

Tại thời điểm 31/12/2022, Tổng nợ phải trả của Công ty là 2.585 tỷ đồng, chiếm 47,3% cơ cấu nguồn vốn (nợ phải trả / tổng nguồn vốn).

Trong đó, nợ ngắn hạn là 2417,5 tỷ chiếm tỷ trọng chủ yếu là 93,5% trong tổng nợ phải trả Công ty luôn coi trọng công tác quản trị rủi ro nói chung và rủi ro thanh khoản nói riêng. Ban điều hành thường xuyên theo dõi yêu cầu về thanh toán hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm duy trì một lượng tiền cũng như các khoản vay ở mức phù hợp, giám sát các luồng tiền phát sinh thực tế với dự kiến nhằm giảm thiểu ảnh hưởng do biến động dòng tiền của Công ty.

#### c- Về ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá:

Công ty thực hiện một số các giao dịch có gốc ngoại tệ, theo đó, công ty sẽ chịu rủi ro khi có biến động về tỷ giá.

Công ty chủ yếu chịu ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá của đồng USD.

#### d- Về ảnh hưởng của chênh lệch lãi vay

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	2021	2022
Vay ngắn hạn	Tỷ đồng	1.837,5	1.769,2
Vay dài hạn	Tỷ đồng	210	153
Chi phí lãi vay	Tỷ đồng	103	105



Chi phí lãi vay/ Doanh thu thuần	%	2,95%	2,15%
----------------------------------	---	-------	-------

Năm 2022, lãi vay công ty phải trả là 105 tỷ đồng, gần tương đương so với năm 2021.

### 3. Kế hoạch phát triển trong tương lai

#### a- Mục tiêu- chiến lược SXKD năm 2023

- + Tích cực đi vào chất lượng của chuỗi sản xuất theo hướng nâng cao chất lượng, đa dạng hóa sản phẩm, giảm chi phí, đảm bảo môi trường.
- + Tìm kiếm thêm các khách hàng mới và duy trì khách hàng hiện hữu
- + Duy trì năng lực sản xuất và cải thiện kỹ thuật nuôi trồng và chế biến thủy sản để có sản phẩm đạt chất lượng tốt, ổn định, giá cả hợp lý.

#### b- Chỉ tiêu kế hoạch trong năm 2023

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2023 (Tỷ đồng)
Tổng doanh thu	5.200
Tổng lợi nhuận trước thuế	500

#### c- Dự kiến phân phối lợi nhuận:

- + Trả cổ tức bằng tiền mặt: 10%/mệnh giá
- + Phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu cho cổ đông hiện hữu, tỷ lệ thực hiện 1: 1

## II.ĐÁNH GIÁ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY:

### 1. Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty, trong đó có đánh giá liên quan đến trách nhiệm môi trường và xã hội

#### a- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2022

Chỉ tiêu kế hoạch	Kế hoạch 2022 (Tỷ đồng)	Thực hiện 2022 (Tỷ đồng)	Thực hiện/Kế hoạch (%)
Doanh thu thuần	5.200	4.897	94,2%
Tổng lợi nhuận trước thuế	1.000	774	77,4%

Năm 2022, mặc dù đối mặt với nhiều thử thách nhưng các mặt hoạt động của công ty vẫn giữ ổn định và tăng trưởng tốt. Các lĩnh vực hoạt động chính của công ty bao gồm chế





biển thức ăn, nuôi trồng thủy sản, chế biến thủy sản đông lạnh, điện năng lượng mặt trời đều hoạt động có hiệu quả.

Doanh thu và lợi nhuận trước thuế đều tăng so với năm 2021; doanh thu tăng 40%, lợi nhuận trước thuế tăng 410%.

Doanh thu từ các sản phẩm thủy sản xuất khẩu và bán thị trường nội địa chiếm tỷ trọng chủ yếu, chiếm 95% tổng doanh thu; doanh thu điện năng lượng mặt trời chiếm 2,18%; còn lại đến từ doanh khác.

Kết quả kinh doanh đạt được là nhờ sự quyết tâm lao động hăng say của hơn 6000 CB-NV dưới sự lãnh đạo của Ban Tổng Giám đốc công ty; góp phần vào tăng trưởng và đóng góp nguồn thu ngân sách địa phương; góp phần vào sự phát triển chung của toàn ngành thủy sản.

#### **b- Các công tác khác**

- Công tác kiểm soát chi phí và tiết kiệm chi phí luôn được các đơn vị nghiệp vụ như kế toán, mua hàng, sản xuất, xuất nhập khẩu... quan tâm và theo sát tình hình chi phí trong hoạt động thông qua phân tích nguyên nhân làm chi phí tăng cao và giải pháp khắc phục; kiểm soát công việc giao nhận, xuất nhập hàng hóa ...
- Trong quản lý, công ty luôn phát triển, khai thác và ứng dụng phần mềm ERP quản lý sản xuất kinh doanh công ty, phân tích hiệu quả hoạt động.
- Thực hiện đầy đủ các chế độ kế toán, chính sách do Nhà nước ban hành, tuân thủ các yêu cầu về chuẩn mực kế toán do nhà nước quy định, lưu trữ, sắp xếp tốt các chứng từ, hồ sơ kế toán đáp ứng nhanh các yêu cầu kiểm tra, kiểm toán của cơ quan Nhà nước.
- Trách nhiệm với môi trường, xã hội, cộng đồng: Công ty đã kiểm soát và tuân thủ việc bảo vệ môi trường trong quá trình sản xuất theo quy định Cơ quan Nhà nước, luôn quan tâm tới thực hiện các hoạt động xã hội, cộng đồng tại địa phương.

### **2. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Giám đốc công ty.**

#### **a- Về chỉ đạo, điều hành, giám sát, các hoạt động sản xuất kinh doanh**

- Theo dõi, giám sát thực hiện các Nghị quyết của Hội đồng quản trị và Đại hội đồng cổ đông đã đề ra.
- Ban Tổng giám đốc luôn lấy hiệu quả kinh tế & lợi nhuận làm mục tiêu hành động, sâu sát với công việc, có trách nhiệm cao trong thực hiện nhiệm vụ được giao, đem lại hiệu quả cao nhất cho công ty.
- Đội ngũ lãnh đạo có tư duy tổng hợp, phân tích tìm ra những nguyên nhân yếu kém và các giải pháp cải tiến, khắc phục kịp thời những hạn chế trong điều hành, ngăn chặn thất thoát thiệt hại cho công ty.



- Gương mẫu chấp hành đầy đủ và nghiêm túc các quy định trong điều lệ Công ty, thực hiện đầy đủ trách nhiệm và nghĩa vụ theo quy định pháp luật.
- Thẳng thắn nhìn nhận các khuyết điểm để cải tiến, điều hành quản lý tốt hơn.

**b- Kết quả đạt được:**

Trong tình hình kinh tế thế giới gặp nhiều khó khăn, nhiều ngành nghề phải cắt giảm lao động, thậm chí ngưng sản xuất, nhưng Ban Giám đốc công ty vẫn điều hành tốt công việc được giao, giúp tăng trưởng doanh thu và lợi nhuận ở mức rất tốt; doanh thu năm 2022 tăng 40% và lợi nhuận trước thuế tăng 410% so với năm 2021.

**3. Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị:**

- Tích cực tìm kiếm thêm các đối tác, khách hàng để mở rộng thị trường;
- Tiếp tục nâng cao chất lượng sản phẩm đầu ra để đáp ứng các quy chuẩn của từng quốc gia;
- Đa dạng hóa sản phẩm chế biến từ cá tra và quan tâm phát triển thị trường nội địa;
- Sử dụng hiệu quả nguồn nhân lực, ứng dụng các thành tựu công nghệ và kỹ thuật vào sản xuất, quản lý để nâng cao năng suất;
- Tiếp tục áp dụng công nghệ cao để tự chủ về con giống cá tra chất lượng cao;
- Tập trung nghiên cứu, khai thác hết tiềm năng sẵn có của công ty để tiết giảm chi phí tối đa và tăng nguồn thu cho công ty
- Tiếp tục tuyển dụng, đào tạo đội ngũ cán bộ kế thừa để đảm bảo yêu cầu phát triển ngày càng cao của công ty.

**III. BÁO CÁO CỦA THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP:**

- Tham gia dự họp đầy đủ các phiên họp của HĐQT, tham gia giám sát việc điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 của Ban Tổng giám đốc

- Thường xuyên theo dõi, giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của Hội đồng Quản trị và Đại hội đồng cổ đông đã đề ra

- Kết quả cho thấy trong năm HĐQT đã triển khai thực hiện đầy đủ; doanh thu và lợi nhuận tăng cao hơn năm 2021; doanh thu tăng 40%, lợi nhuận trước thuế tăng 410%.

- Giám sát kết quả thực hiện báo cáo tài chính định kỳ kịp thời, đúng thời gian, số liệu báo cáo tài chính sau kiểm toán chính xác trung thực

**IV. VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ TRỰC THUỘC HĐQT:**

- Giám sát tính kịp thời, tính trung thực và việc công bố thông tin trên UBCK và SGDCCK cho thấy số liệu báo cáo trung thực, đầy đủ, chính xác, công bố đúng thời gian quy định.
- Rà soát hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro, cập nhật các quy trình, quy định không còn phù hợp, sửa đổi bổ sung thay thế.





- Rà soát các giao dịch với người có liên quan với người nội bộ thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT hoặc ĐHCĐ qua đó đề xuất lập thủ tục đầy đủ và công bố thông tin kịp thời.
- Kết hợp bộ phận Thanh tra Giám sát tổ chức kiểm tra theo kế hoạch việc chấp hành các quy trình quy định trong tập đoàn

**TM.HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

**ĐỖ LẬP NGHIỆP**