CÔNG TY CP VÀNG BẠC ĐÁ QUÝ PHÚ NHUẬN
PHU NHUAN JEWELRY JOINT STOCK COMPANY

Số: 215/2024/BC-CTY

TP.HCM, ngày 26 tháng 03 năm 2024

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2023 CÔNG TY CỔ PHẦN VÀNG BẠC ĐÁ QUÝ PHÚ NHUẬN

"NỘI LỰC VỮNG VÀNG – XUYÊN KHÓ VƯƠN CAO"

I. HIỆU QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TRONG NĂM 2023

Nhìn chung, tập thể đội ngũ PNJ đã tiếp tuc có một năm thành công vượt bậc với các nỗ lực vượt trội để có được kết quả ấn tượng trong năm 2023 vừa qua, mặc dù có nhiều thách thức cả bên trong lẫn bên ngoài với bối cảnh một thị trường tăng trưởng yếu. Công ty đã hoàn thành kế hoạch năm 2023 và thực hiện tốt các nghĩa vụ đối với Ngân sách Nhà nước, mang lại lợi ích cao cho các cổ đông, tập thể người lao động và xã hội.

1. Báo cáo kết quả thực hiện nhiệm vụ theo uỷ quyền của ĐHĐCĐ:

- Thông tin về các cuộc họp và Nghị quyết/Quyết định của Đại hội đồng cổ đông (bao gồm cả các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông được thông qua dưới hình thức lấy ý kiến bằng văn bản):

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung
01	342/2023/BB-ĐHĐCĐ-CTY	27/04/2023	Biên bản Đại hội đồng cổ đông thường niên lần 29 – năm 2023
02	343/2023/NQ-ĐHĐCĐ-CTY	27/04/2023	Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên lần 29– năm 2023

- Hội đồng quản trị (HĐQT) đã nỗ lực triển khai các công việc được Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2023 giao. *(Chi tiết được báo cáo tại Phụ lục 2 đính kèm).*

2. Báo cáo về hiệu quả hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023:

- HĐQT tiếp tục duy trì 06 Nguyên tắc quản trị công ty của PNJ trên cơ sở tham chiếu "Bộ nguyên tắc quản trị công ty theo thông lệ tốt nhất" do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và IFC phát hành vào tháng 08/2019, đồng thời, áp dụng các chuẩn mực quốc tế, như Thẻ điểm Quản trị công ty khu vực ASEAN (ACGS), hướng đến tiệm cận tiêu chuẩn toàn cầu, đáp ứng tốt yêu cầu phát triển nhanh và liên tục.
- HĐQT hoạt động hiệu quả bằng cam kết tuân thủ các tiêu chuẩn cao về quản trị và công bố thông tin minh bạch và hiệu quả trong mọi hoạt động của doanh nghiệp: HĐQT đã tổ chức phối hợp hiệu quả giữa online và offline 20 cuộc họp trong năm 2023, theo đúng các trình tự, thủ tục quy định pháp luật, các quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế quản trị công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT. Thông qua các cuộc họp, HĐQT đã ban hành các biên bản/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 và nghị quyết của HĐQT trong năm 2023 vui lòng xem Phụ lục số 01 đính kèm).

- Đối việc đảm bảo quyền lợi cổ đông, đối xử công bằng giữa các cổ đông và tăng cường sự tham gia hiệu quả và cân bằng lợi ích của các bên liên quan: HĐQT đã thực hiện việc kiểm soát chặt chẽ các giao dịch nội bộ và bên có liên quan một cách hiệu quả. Chính sách và quy trình kiểm soát nội bộ đã được thiết lập và thực thi một cách cẩn trọng, đảm bảo sự tuân thủ đúng theo quy định và các nguyên tắc minh bạch. Bằng cách này, công ty luôn đảm bảo sự minh bạch trong các giao dịch, tránh xung đột lợi ích, nhằm tạo dựng một môi trường hoạt động đáng tin cậy và ổn định, đồng thời thúc đẩy sự phát triển bền vững và hài hòa cho tất cả các bên liên quan.
- HĐQT luôn đẩy mạnh việc phát triển văn hóa doanh nghiệp hướng đến sự phát triển bền vững và tích hợp hệ thống quản lý rủi ro và kiểm soát nội bộ vào chiến lược phát triển của công ty.
- Về hoạt động của các Ủy ban trực thuộc HĐQT: nhìn chung, Ủy ban kiểm toán và các Ủy ban trực thuộc HĐQT của Công ty PNJ được HĐQT đánh giá là hoạt động tốt trong năm 2023 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 2023.
  - Hoạt động của Uỷ ban Chiến lược – Tài chính:

(Chi tiết vui lòng xem Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2023 được đăng tải tại: https://www.pnj.com.vn/quan-he-co-dong/bao-cao-tinh-hinh-quan-tri-cong-ty/

  - Hoạt động của Ủy ban kiểm toán:

(Chi tiết vui lòng xem chi tiết trong Báo cáo hoạt động của Thành viên độc lập Hội đồng quản trị trong Ủy ban kiểm toán năm 2023 hoặc Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2023.

  - Hoạt động của Uỷ ban Nhân lực – Tiền lương:

(Chi tiết vui lòng xem Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2023 được đăng tải tại: https://www.pnj.com.vn/quan-he-co-dong/bao-cao-tinh-hinh-quan-tri-cong-ty/

  - Hoạt động của Uỷ ban Môi trường – Xã hội – Quản trị:

(Chi tiết vui lòng xem Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2023 được đăng tải tại: https://www.pnj.com.vn/quan-he-co-dong/bao-cao-tinh-hinh-quan-tri-cong-ty/

3. Hoạt động giám sát của HĐQT đối với Ban điều hành trong năm 2023:

Căn cứ Điều lệ Công ty và Quy chế nội bộ về quản trị Công ty, HĐQT đã thực hiện việc kiểm tra, giám sát hoạt động của Tổng Giám đốc ("TGĐ") và Ban điều hành trong việc điều hành sản xuất – kinh doanh và triển khai các nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT trong năm 2023 như sau:

- Chủ tịch HĐQT, các thành viên HĐQT chuyên trách không điều hành cũng thường xuyên tham dự các cuộc họp của Ban điều hành định kỳ hàng tháng. Qua đó, HĐQT nắm rõ tình hình hoạt động của Công ty, các quyết định, hoạt động quản lý, điều hành của Ban điều hành và HĐQT 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.

- Ngoài ra, các thành viên HĐQT không điều hành và các Ủy ban của HĐQT đã tổ chức các cuộc họp, tư vấn và phản biện, trao đổi làm việc chuyên môn với TGĐ, thành viên Ban điều hành

về những nội dung phù hợp nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Ban điều hành, đồng thời qua đó đánh giá về tình hình hoạt động của công ty ở các lĩnh vực khác nhau.

- HĐQT và Ban điều hành (gồm Tổng giám đốc và các thành viên chủ chốt) đã tổ chức những workshop làm việc chung để rà soát việc thực thi chiến lược và thảo luận về những điều chỉnh hoặc hành động ứng phó cần thiết.

- HĐQT giám sát chặt chẽ TGĐ, Ban điều hành trong công tác quản trị công ty, quản lý rủi ro trong kinh doanh và tài chính, đảm bảo việc tuân thủ các quy định của pháp luật và các quy định của Nhà nước.

Nhìn chung, HĐQT ghi nhận Tổng giám đốc - Ban điều hành Công ty đã xuất sắc đưa PNJ xuyên qua khó khăn, thách thức thị trường trong năm 2023. Cụ thể là, Ban điều hành đã quyết tâm nỗ lực mạnh mẽ, kiên trì xây dựng nội lực vững vàng, tái tạo không ngừng, bám sát theo bản đồ chiến lược rõ ràng, kế hoạch hành động cụ thể sát sao, bằng các sáng kiến kinh doanh và phương pháp tiếp cận thị trường hiệu quả để giữ chân khách hàng cũ và phát triển khách hàng mới nhằm mở rộng thị phần, để vượt qua khó khăn đồng thời, luôn tuân thủ các quy định pháp luật hiện hành và quy chế hoạt động của Công ty.

4. Báo cáo của Thành viên độc lập Hội đồng quản trị năm 2023:

Chi tiết vui lòng xem trong Báo cáo đánh giá của thành viên độc lập HĐQT đính kèm Phụ lục 03.

5. Thù lao, lương, phụ cấp năm 2023 của Hội đồng quản trị:

Xem chi tiết trong báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty KPMG.

Thành viên quản lý chủ chốt (*)		
Tổng thù lao trả cho thành viên quản lý chủ chốt bình quân/tháng	3.462.000.000	2.645.934.607

Trong thù lao trả cho các thành viên quản lý chủ chốt có các khoản lương và thù lao cho từng thành viên trong Hội đồng Quản trị, Ban Điều hành và Tổng Giám đốc Công ty như sau:

Tên	Vị trí	2023 VND	2022 VND
Hội đồng Quản trị			
Lương, thù lao - bình quân/tháng			
Bà Cao Thị Ngọc Dung	Chủ tịch	735.000.000	630.000.000
Ông Lê Trí Thông	Phó Chủ tịch	150.000.000	60.333.333
Bà Trần Phương Ngọc Thảo	Phó Chủ tịch	390.000.000	280.000.000
Ông Đào Trung Kiên	Thành viên	109.000.000	30.166.667
Bà Đặng Thị Lài	Thành viên	113.000.000	37.708.333
Ông Đặng Hải Anh (từ ngày 27 tháng 4 năm 2023)	Thành viên	100.000.000	-
Bà Huỳnh Thị Xuân Liên (đến ngày 27 tháng 4 năm 2023)	Thành viên	223.000.000	200.000.000
Ông Lê Quang Phúc	Thành viên Độc lập	323.000.000	263.291.667
Bà Tiêu Yến Trinh	Thành viên Độc lập	246.000.000	185.583.333
Ông Nguyễn Tuấn Hải	Thành viên Độc lập	240.000.000	200.666.667
Ban Điều hành			
Lương, thù lao - bình quân/tháng			
Ông Lê Trí Thông	Tổng Giám đốc	572.000.000	530.000.000
Thành viên quản lý khác	Giám đốc Cao cấp	261.000.000	228.184.607

II. BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH CỦA CÔNG TY NĂM 2023:

Phần 1: Báo cáo kết quả kinh doanh Công ty PNJ năm 2023:

ĐVT: Triệu đồng

Chỉ tiêu	2022	2023	% thay đổi	% thực hiện kế hoạch 2023
Doanh thu thuần	33.876.455	33.136.929	-2,2%	93,1%
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	2.337.467	2.484.131	6,3%	
Lợi nhuận khác	-25.139	4.629		
Lợi nhuận trước thuế	2.312.327	2.488.760	7,6%	100,6%
Lợi nhuận sau thuế	1.810.692	1.971.099	8,9%	101,8%
Tỷ lệ chi trả cổ tức tiền mặt	20%	20%		

(Nguồn: BCTC hợp nhất)

Trong bối cảnh thị trường ngược gió và sức mua chung của ngành trang sức, ngành bán lẻ và người tiêu dùng suy giảm rõ rệt, nhiều công lớn trong ngành tăng trưởng âm và báo lỗ trong năm 2023 thì PNJ đã nỗ lực vượt bậc để tiếp tục đạt được mức tăng trưởng lợi nhuận sau thuế tăng 8,9% so với cùng kỳ. Đồng thời công ty cũng cố gắng duy trì doanh thu thuần cả năm 2023 của PNJ chỉ giảm nhẹ 2,2% so với nền tăng trưởng cao của năm 2022, đạt 33.137 tỷ đồng.

1.1 Doanh thu thuần

- **Doanh thu kênh lẻ**

Doanh thu mảng bán lẻ PNJ tiếp tục là động lực tăng trưởng chính của PNJ. Tổng doanh thu bán lẻ (Trang sức và Vàng 24k) chiếm 90% tổng doanh thu, tăng trưởng gần 1% so với cùng kỳ. Trong khi đó, doanh thu bán sỉ bị ảnh hưởng bởi sức mua suy giảm chung của ngành trang sức. Doanh thu bán sỉ giảm 31% so sánh cùng kỳ, mặc dù vậy, đây vẫn là tỉ lệ giảm vẫn thấp hơn mặt bằng chung của ngành, đây là mức giảm đáng kể nhất trong năm năm qua.

a. **Doanh thu mảng bán lẻ PNJ năm 2023** được đóng góp bởi (1) Bán lẻ trang sức chiếm 58% tổng doanh thu và (2) Bán lẻ vàng 24k chiếm 32% tổng doanh thu. Hai mảng này lần lượt giảm 7,8% và tăng 20,9% so với cùng kỳ. Các động lực tăng trưởng chính của doanh thu bán lẻ bao gồm:

   i. **Công ty tiếp tục mở rộng mạng lưới cửa hàng tại những vị trí chiến lược**. Trong năm 2023, Công ty mở mới 48 cửa hàng, nâng tổng số lượng cửa hàng cuối năm 2023 lên 400. Công ty nhận thấy thị trường trang sức Việt Nam còn nhiều tiềm năng và dư địa phát triển ở những khu vực nhất định. Theo báo cáo World Gold Council 2023, trung bình một người dân Việt Nam mua 0,15 gram vàng trang sức một năm. Chỉ số này thấp hơn nhiều một số nước khác như UAE 4,2 gram, Singapore 1,2 gram, Trung Quốc 0,47 gram, Ấn Độ 0,39 gram, và Malaysia 0,33 gram.

   ii. **Công ty chủ động phát triển các mô hình cửa hàng khác nhau** cho các nhãn hàng mới trong hệ sinh thái của PNJ để khai thác tối đa điểm chạm với các nhóm khách hàng khác nhau, đồng thời tối ưu hóa diện tích cửa hàng. Trong năm 2023, Công ty chuyển đổi mô hình kinh doanh của 3 cửa hàng độc lập PNJ Watch và 2 cửa hàng PNJ Art sang cửa hàng SiS. **Công ty nỗ lực nâng cao "chất" của các hoạt động trải nghiệm khách hàng nhằm tiếp tục thu hút khách hàng mới ở những khu vực còn dư địa và tăng cường hiệu quả chăm sóc khách hàng cũ quay lại để bù đắp cho sức mua suy yếu chung của ngành**

trang sức và toàn thị trường. Trong năm, PNJ đã đẩy mạnh trọng tâm gia tăng trải nghiệm khách hàng từ việc bày trí cửa hàng những dịp lễ trong năm như Mùa Tết, Ngày Phụ nữ Việt Nam, các lễ hội cuối năm; Cá nhân hóa chương trình chăm sóc khách hàng; và tăng lợi ích cho khách hàng khi tham gia chương trình Khách hàng thân thiết của PNJ. Kết quả, số lượng khách hàng tăng trưởng tốt, trong năm 2023, giúp bù đắp doanh thu đơn hàng trang sức giảm trung bình gần 20%. Số lượng và chất lượng khách hàng gia tăng không chỉ giúp công ty đạt được các mục tiêu trong năm mà còn là tài sản chiến lược để công ty tiếp tục phát triển trong những năm tiếp theo.

iii. **Sau nhiều năm chuẩn bị nền tảng dữ liệu và công nghệ, PNJ đã có một hệ thống công nghệ đảm bảo khả năng phân tích, cắt lớp nhu cầu thị trường với độ phân giải cao**. Từ đó, Công ty đã xây dựng nhiều chương trình marketing đi từ tổng thể đến riêng biệt, phù hợp cho từng nhóm khách hàng và khu vực. Trong năm, PNJ đã triển khai nhiều chương trình truyền thông ý nghĩa, hướng tới cảm xúc khách hàng, giúp đọng lại hình ảnh thương hiệu và gia tăng được tình yêu của khách hàng với thương hiệu PNJ. Trong nguyên năm 2023, PNJ liên tục dẫn đầu về social brand of voice với khoảng cách gấp nhiều lần so với đối thủ theo sau. Một số hoạt động nổi bật của PNJ trong năm bao gồm:

+ PNJ ra mắt thành công BST mùa cưới "Trầu Cau PNJ" và MV "Có nhau, mình cưới | PNJ". Đồng thời, PNJ cũng tổ chức các triển lãm cưới lần đầu tiên tại một số cửa hàng PNJ Next. Triển lãm nhận được sự quan tâm đặc biệt của nhóm khách hàng trẻ.

+ PNJ tổ chức "Hành trình trang sức xuyên Việt", lần đầu tiên mang trang sức đến khách hàng khắp mọi miền đất nước và được sự chào đón nhiệt tình của khách hàng.

+ PNJ đã được vinh danh tại 2 hạng mục "Chiến dịch có hoạt động tương tác ấn tượng" (Lắc tài lộc – Thần tài 2023) và Đại sứ quảng cáo ấn tượng (Đức Phúc x 911 Valentine) tại Giải thưởng Quảng cáo sáng tạo Việt Nam 2023 do Bộ Văn hóa, Thể thao và Du lịch và Hiệp hội Quảng cáo Việt Nam phối hợp tổ chức.

+ PNJ là nhà bán lẻ Việt Nam duy nhất được vinh danh ở hạng mục "Marketing Initiative of the Year" (Sáng kiến tiếp thị bán lẻ của năm) tại giải thưởng Retail Asia Awards mang tầm châu Á.

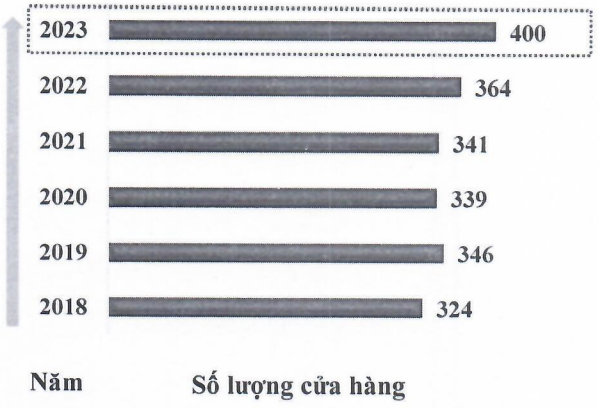
b. **Nhóm sản phẩm vàng 24k tiếp tục dành được nhiều sự yêu mến của khách hàng trong năm 2023** khi tình hình địa chính trị có nhiều biến động và các yếu tố vĩ mô còn nhiều rủi ro. Trong năm, PNJ tiếp tục giới thiệu đến khách hàng đa dạng nhiều mẫu mã dựa trên sự phân tích về nhu cầu đa dạng của khách hàng. Từ đó, giúp doanh thu bán lẻ nhóm sản phẩm này tăng trưởng 20,9% so với cùng kỳ.

- **Doanh thu kênh sỉ**

Doanh thu bán sỉ năm 2023 chịu sự suy giảm chung của thị trường, giảm 31% mặc dù mức giảm vẫn thấp hơn nhiều so với mức giảm của thị trường chung. Trong bối cảnh, thị trường trang sức truyền thống bị ảnh hưởng lớn bởi nền kinh tế và sức mua suy giảm, đặc biệt là nhóm hàng không thiết yếu, nhiều cửa hàng vàng truyền thống loay hoay để tìm cách duy trì hoạt động. PNJ đã nỗ lực đạt được mức doanh thu kênh sỉ tốt hơn mức bình quân của thị trường trang sức truyền thống bằng cách tập trung phát triển tập khách hàng sỉ một cách hiệu quả hơn. Trong năm, PNJ cũng dành nhiều thời gian để củng cố nền tảng của mảng kinh doanh này (1) phát triển danh mục hàng hóa sỉ đa dạng và phù hợp với nhu cầu khách hàng dựa trên nền tảng phân tích dữ liệu; (2) củng cố thương hiệu PNJP trên thị trường bán sỉ.

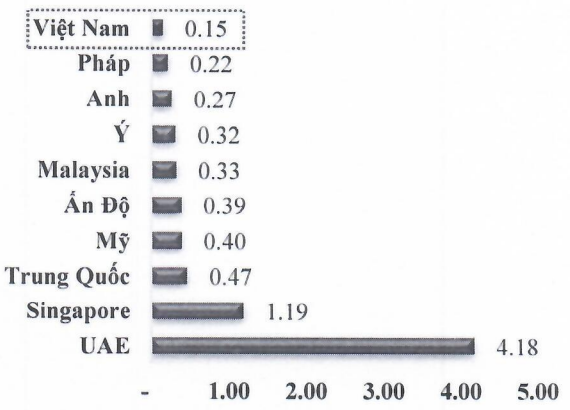
Số lượng cửa hàng PNJ tăng trưởng qua các năm

Độ phủ khắp Việt Nam: 400 cửa hàng tại 55/63 tỉnh thành



Tiêu dùng trang sức vàng trung bình các nước năm 2023 (gram/người)

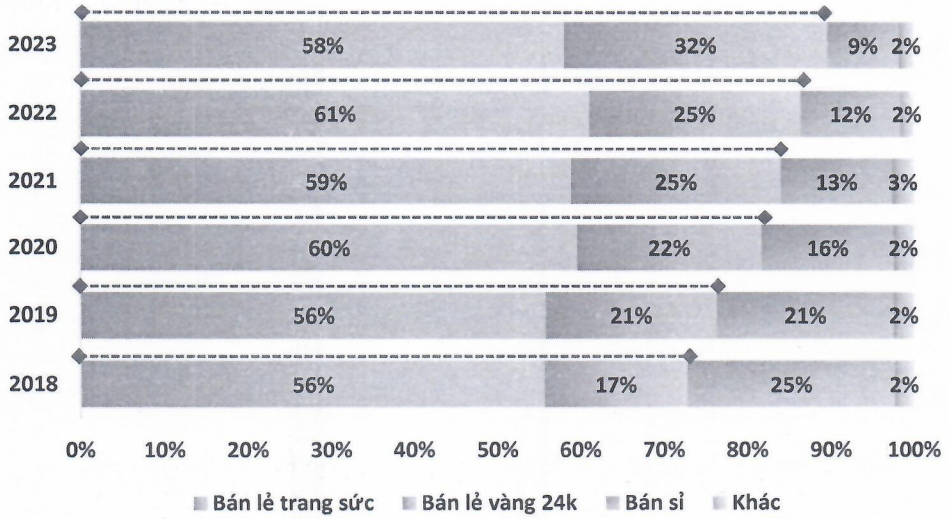
Thị trường Việt Nam còn nhiều dư địa để phát triển



Nguồn: Báo cáo PNJG và Báo cáo WGC 2023 và Báo cáo dân số các nước 2023

Cơ cấu doanh thu PNJ qua các năm

Doanh thu bán lẻ tiếp tục giữ tỷ trọng chi phối



1.2 Lợi nhuận gộp

PNJ quan tâm để tối ưu hài hòa cả biên lợi nhuận gộp và giá trị tuyệt đối tăng trưởng của lợi nhuận gộp. Năm 2023, lợi nhuận gộp của Công ty tăng 2,2% so sánh cùng kỳ, đạt 6.059 tỷ đồng. Đồng thời, biên lợi nhuận gộp năm 2023 đạt 18,2%, tăng 0,7 điểm phần trăm so với năm 2022.

Việc cải thiện biên lợi nhuận gộp nhờ vào (1) Sự dịch chuyển chủ động trong cơ cấu dòng hàng trang sức (2) Hiệu quả của các hoạt động tối ưu hóa vận hành và sản xuất.

- Mặc dù tỷ trọng bán lẻ vàng 24k tăng lên, nhưng công ty vẫn đảm bảo được biên lợi nhuận của doanh thu bán lẻ nhờ vào lượng khách hàng tiêu dùng ở những sản phẩm có phân khúc giá phù hợp với nhiều nhóm khách hàng khác nhau. Trong năm, các hoạt động tối ưu hóa trong quá trình sản xuất và tiêu thụ cũng giúp PNJ tối ưu hóa giá thành sản xuất. Công ty đã tìm những cách thức để tối ưu lượng tồn kho trong các công đoạn sản xuất, tối ưu thời gian lao động bằng những công nghệ hiện đại. Ngoài ra, công ty cũng tăng tốc độ trong quá trình tung sản phẩm ra thị trường và ứng dụng nền tảng phân tích dữ liệu vào chuỗi cung ứng sản xuất tăng vòng quay hàng tồn kho.

1.3 Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp

Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp trên lợi nhuận gộp giảm từ 59,1% xuống còn 58,3% trong năm 2023. Trước đó, chi phí này đã giảm 1,7% trong năm 2022. Kết quả này có được nhờ vào quá trình liên tục đổi mới, sáng tạo qua các năm nhằm tìm ra cách thức tối ưu hoạt động vận hành và bán hàng của PNJ.

- Việc tối ưu quy trình và áp dụng công nghệ vào hoạt động quản lý đã tăng hiệu quả phối hợp giữa nhiều bộ phận và tạo ra nhiều giá trị cộng hưởng, từ đó cải thiện hiệu suất làm việc của toàn công ty. Trong năm, PNJ đã thành công ra mắt nhiều BST như Trầu Cau PNJ, BST Disney, Hello Kitty, Style và thực hiện đồng thời nhiều chương trình marketing khác nhau cùng lúc. Điều này chỉ có thể làm được khi có sự phối hợp thông suốt dựa trên công nghệ và nền tảng các năng lực chiến lược được xây dựng xuyên suốt giai đoạn 2017-2023.
- Các bài toán tối ưu về chi phí bán hàng và quản lý đã được phân tích chi tiết để tìm ra những điểm hiệu quả tương ứng với mỗi thời đoạn, tương ứng với mỗi đơn vị và cân bằng giữa yếu tố ngắn hạn với trung và dài hạn.
- Công ty đặt trọng tâm trong việc tối ưu phát triển hệ thống cửa hàng PNJ. Cách thức mở cửa hàng của PNJ cũng được nghiên cứu cho các mục tiêu chiến lược, không chỉ đơn thuần là mở rộng doanh số trong năm. Đồng thời, PNJ cũng đóng các cửa hàng chưa hiệu quả (năm 2023, PNJ đóng 7 cửa hàng trang sức PNJ).

1.4 Lợi nhuận sau thuế

Trong điều kiện toàn bộ thị trường khó khăn và bản thân ngành trang sức cũng không thoát khỏi kịch bản kinh doanh bất lợi năm 2023, lợi nhuận sau thuế, tiếp tục tăng trưởng 8,9% so với mức kỷ lục năm 2022, đạt 1.971 tỷ đồng, hoàn thành 102% kế hoạch năm. Biên lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần được cải thiện từ 5,3% lên 5,9%, tăng 0,6 điểm phần trăm. Đây là mức tăng trưởng đáng kể ghi nhận cho sự đồng lòng "Xuyên khó" của toàn bộ Ban lãnh đạo cùng toàn thể nhân viên PNJ.

Phần 2: Báo cáo hoạt động kinh doanh của các công ty thành viên:

Tên công ty con	Tóm tắt về tình hình hoạt động và tình hình tài chính
Công ty TNHH Một Thành Viên Thời Trang CAO (CAF)	Công ty CAF tiếp tục phát triển đa dạng kênh bán hàng để mang dòng sản phẩm trang sức cao cấp CAO đến nhóm khách hàng của PNJ, giúp kiện toàn hệ sinh thái các nhãn hàng của PNJ. Trong năm, CAF cũng đẩy mạnh các hoạt động omni như tái thiết kế website công ty và kênh social media. Đồng thời, CAF giới thiệu những BST mới ấn tượng và dành được nhiều sự yêu quý của các khách hàng mục tiêu như ELITE WOMAN; PEARL; và LEGENDARY. Nhờ đó, Doanh thu nhãn CAO đã tăng trưởng ấn tượng hai chữ số trong 2023, góp phần khẳng định vị thế nhãn hàng trang sức cao cấp tại Việt Nam.
Công ty TNHH Một Thành Viên Giám định PNJ (PNJL)	PNJL là đơn vị giám định kim cương, đá quý, kim loại quý độc lập hàng đầu Việt Nam với bề dày lịch sử và kinh nghiệm từ các chuyên gia đầu ngành. PNJL cung cấp chứng nhận chất lượng sản phẩm cho toàn thị trường, trong đó có hệ thống bán lẻ PNJ như một bảo chứng về chất lượng. Mặc dù, năm 2023 là một năm khó khăn với toàn ngành trang sức nói chung, nhưng PNJL đã nỗ lực tìm kiếm và phục vụ khách hàng tận tâm để hoàn thành tốt các mục tiêu KPIs của đơn vị.
Công ty TNHH Một Thành Viên Chế tác và kinh doanh trang sức PNJ (PNJP)	PNJP là mảng ghép giúp Công ty PNJ kiện toàn chuỗi cung ứng và phát triển hệ sinh thái của mình. Trong năm 2023, PNJP tập trung vào các hoạt động tối ưu hóa quá trình sản xuất để giúp giảm giá vốn cho hệ thống bán lẻ PNJ và tạo lợi thế cạnh tranh trên thị trường bán sỉ. Ngoài ra, PNJP cũng tái cơ cấu lại các nhà máy và một số hoạt động kinh doanh để chuẩn bị cho nhu cầu phát triển mới của tổng công ty. Với nền tảng phát triển bền vững, PNJP dự kiến sẽ tăng trưởng tốt hơn khi thị trường chung và nhu cầu của nhóm khách hàng sỉ quay trở lại. Năm 2023, tình hình kinh doanh chung của nhóm này bị ảnh hưởng mạnh bởi các yếu tố vĩ mô và nhu cầu tiêu dùng, riêng mảng sỉ của PNJP giảm 31% so với năm 2022 mặc dù giảm ít hơn nhiều so với mức giảm chung của thị trường trang sức truyền thống.

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

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HĐQT



CAO THỊ NGỌC DUNG

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

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.	04/2023/NQ-HĐQT-CTY	03/01/2023	Thông qua điều chỉnh, bổ sung Nghị quyết HĐQT số 505/2022/NQ-HĐQT-CTY ngày 29/08/2022	100%
2.	33/2023/NQ-HĐQT-CTY	12/01/2023	Thông qua báo cáo kết quả đợt phát hành cổ phiếu và số lượng cổ phiếu bị hạn chế chuyển nhượng từ đợt phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu	100%
3.	65/2023/NQ-HĐQT-CTY	30/01/2023	Thông qua việc tăng vốn điều lệ và sửa đổi Khoản 2 Điều 14 Điều lệ công ty do phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu	100%
4.	66/2023/QĐ-HĐQT-CTY	30/01/2023	QĐ về việc tăng vốn điều lệ và sửa đổi Khoản 2 Điều 14 Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty PNJ.	100%
5.	77/2023/NQ-HĐQT-CTY	06/02/2023	Thông qua vay vốn ngân hàng	100%
6.	79/2023/NQ-HĐQT-CTY	06/02/2023	Thông qua vay vốn ngân hàng	100%
7.	81/2023/NQ-HĐQT-CTY	06/02/2023	Thông qua các hợp đồng, thỏa thuận, giao dịch trong năm 2023 giữa PNJ với người nội bộ, người có liên quan	100%
8.	83/2023/NQ-HĐQT-CTY	06/02/2023	Thông qua các nội dung liên quan công ty thành viên (bổ nhiệm, miễn nhiệm nhân sự của các công ty con và sửa đổi điều lệ công ty con)	100%
9.	85/2023/QĐ-HĐQT-CTY	06/02/2023	QĐ thay đổi Người đại diện theo pháp luật của công ty con	
10.	87/2023/NQ-HĐQT-CTY	06/02/2023	Thông qua thay đổi cơ cấu tổ chức Công ty PNJ, bổ nhiệm các Giám đốc cao cấp; thông qua kế hoạch kiểm toán nội bộ và ngân sách hoạt động của Ban kiểm toán nội bộ năm 2023	100%
11.	185/2023/NQ-HĐQT-CTY	07/03/2023	Thông qua việc tổ chức Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2023, bổ nhiệm Giám đốc cao cấp của Công ty PNJ và Người đại diện theo ủy quyền tại công ty con	100%
12.	188/2023/QĐ-HĐQT-CTY	07/03/2023	QĐ về việc ủy quyền người đại diện phần vốn chủ sở hữu của Công ty tại công ty con	
13.	190/2023/NQ-HĐQT-CTY	07/03/2023	Thông qua báo cáo kết quả đánh giá hiệu quả hoạt động của HĐQT năm 2022 và các nội dung khác thuộc thẩm quyền HĐQT	100%
14.	228/2023/NQ-HĐQT-CTY	22/03/2023	Thông qua việc bổ nhiệm lại Kế toán trưởng	100%
15.	244/2023/NQ-HĐQT-CTY	27/03/2023	Thông qua quyết định đóng góp tài sản thành lập Quỹ Niềm Tin Vàng với người nội bộ, người có liên quan và cử người tham gia Ban sáng lập Quỹ và Hội đồng quản lý Quỹ, và thông qua biên bản ghi nhớ thỏa thuận, giao dịch giữa Công ty PNJ với Quỹ Niềm Tin Vàng	100%
16.	246/2023/NQ-HĐQT-CTY	27/03/2023	Thông qua vay vốn ngân hàng	100%

STT	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
17.	273/2023/NQ-HĐQT-CTY	05/04/2023	Thông qua báo cáo tình hình giải ngân vốn phát hành riêng lẻ theo Nghị quyết số 127/2022/NQ-HĐQT-CTY và điều chỉnh tiến độ giải ngân vốn phát hành riêng lẻ	100%
18.	275/2023/NQ-HĐQT-CTY	05/04/2023	Thông qua chương trình Đại hội và toàn văn tài liệu ĐHĐCĐ thường niên lần 29 – năm 2023; bổ nhiệm lại Tổng Giám đốc, miễn nhiệm Giám đốc cao cấp – Nguồn nhân lực theo nguyện vọng cá nhân	100%
19.	287/2023/NQ-HĐQT-CTY	05/04/2023	Thông qua các hợp đồng nguyên tắc, thỏa thuận, giao dịch trong năm 2023 giữa Công ty với người nội bộ, người có liên quan và cơ chế công bố thông tin giao dịch giữa Công ty với người nội bộ, người có liên quan	100%
20.	289/2023/NQ-HĐQT-CTY	05/04/2023	Thông qua vay vốn ngân hàng	100%
21.	309/2023/BB-HĐQT-CTY	17/04/2023	HĐQT nhận hồ sơ đề cử ứng viên Thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2023 – 2028 và công bố thông tin theo quy định	100%
22.	315/2023/NQ-HĐQT-CTY	19/04/2023	Thông qua việc sửa đổi, bổ sung chương trình và tài liệu họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2023	100%
23.	328/2023/NQ-HĐQT-CTY	25/04/2023	Thông qua việc sửa đổi, bổ sung chương trình Đại hội và tài liệu họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2023	100%
24.	345/2023/NQ-HĐQT-CTY	27/04/2023	Thông qua việc phân công nhiệm vụ các thành viên HĐQT và bổ nhiệm lại Người đại diện theo ủy quyền của Công ty tại công ty con	100%
25.	346/2023/QĐ-HĐQT-CTY	27/04/2023	QĐ về việc phân công nhiệm vụ các thành viên Hội đồng quản trị	
26.	347/2023/QĐ-HĐQT-CTY	27/04/2023	QĐ về việc ủy quyền người đại diện phần vốn chủ sở hữu của Công ty tại công ty con	
27.	415/2023/NQ-HĐQT-CTY	30/05/2023	Thông qua việc thực hiện chi trả cổ tức bằng tiền đợt 2 năm 2022	100%
28.	423/2023/NQ-HĐQT-CTY	30/05/2023	Thông qua việc miễn nhiệm Người đại diện theo ủy quyền – Thành viên HĐTV kiêm Giám đốc công ty con; bổ nhiệm Người đại diện theo ủy quyền của Công ty tại công ty con và các nội dung khác thuộc thẩm quyền HĐQT	100%
29.	428/2023/QĐ-HĐQT-CTY	30/05/2023	QĐ về việc ủy quyền Người đại diện phần vốn chủ sở hữu của Công ty tại công ty con	
30.	433/2023/QĐ-HĐQT-CTY	30/05/2023	QĐ về việc thay đổi Người đại diện theo pháp luật của công ty con	
31.	505/2023/NQ-HĐQT-CTY	22/06/2023	Thông qua việc bảo lãnh công ty con vay vốn ngân hàng	100%
32.	507/2023/NQ-HĐQT-CTY	22/06/2023	Thông qua hợp đồng nguyên tắc, thỏa thuận, giao dịch giữa các các công ty con/ bên có liên quan	100%

STT	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
33.	509/2023/NQ-HĐQT-CTY	22/06/2023	Thông qua lựa chọn đơn vị kiểm toán năm tài chính 2023	100%
34.	561/2023/NQ-HĐQT-CTY	20/07/2023	Thông qua báo cáo kết quả kinh doanh 6 tháng đầu năm 2023 của Công ty PNJ và các công ty thành viên; kết quả thực hiện KPIs 6 tháng đầu năm 2023 và các nội dung khác thuộc thẩm quyền HĐQT	100%
35.	563/2023/NQ-HĐQT-CTY	20/07/2023	Thông qua vay vốn ngân hàng	100%
36.	565/2023/NQ-HĐQT-CTY	20/07/2023	Thông qua vay vốn ngân hàng	100%
37.	567/2023/NQ-HĐQT-CTY	20/07/2023	Thông qua việc bổ nhiệm lại Người phụ trách quản trị công ty; ký kết hợp đồng cung cấp dịch vụ kiểm toán và soát xét các báo cáo tài chính của công ty trong năm 2023	100%
38.	661/2023/NQ-HĐQT-CTY	12/09/2023	Thông qua việc triển khai phương án Công đoàn cơ sở của Công ty mua lại cổ phiếu đã phát hành theo chương trình lựa chọn người lao động (ESOP) năm 2019, năm 2020 và năm 2021 từ các cán bộ nhân viên nghỉ việc trong thời gian hạn chế chuyển nhượng	100%
39.	663/2023/NQ-HĐQT-CTY	12/09/2023	Thông qua việc bảo lãnh công ty con vay vốn ngân hàng	100%
40.	665/2023/NQ-HĐQT-CTY	12/09/2023	Thông qua vay vốn ngân hàng	100%
41.	667/2023/NQ-HĐQT-CTY	12/09/2023	Thông qua việc bổ nhiệm Giám đốc cao cấp – Nguồn Nhân lực; thông qua hợp đồng nguyên tắc, thỏa thuận, giao dịch giữa các các công ty con/ bên có liên quan	100%
42.	670/2023/NQ-HĐQT-CTY	12/09/2023	Thông qua việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu ESOP năm 2023; Quy chế ESOP và Danh sách chi tiết cán bộ, nhân viên được tham gia mua cổ phiếu ESOP 2023	100%
43.	736/2023/NQ-HĐQT-CTY	10/10/2023	Thông qua việc thực hiện chi trả cổ tức bằng tiền đợt 3 năm 2022	100%
44.	738/2023/NQ-HĐQT-CTY	10/10/2023	Thông qua vay vốn ngân hàng	100%
45.	788/2023/NQ-HĐQT-CTY	06/11/2023	Thông qua hợp đồng giữa Công ty với người nội bộ, người có liên quan (giao dịch với bên có liên quan)	100%
46.	802/2023/NQ-HĐQT-CTY	17/11/2023	Thông qua sửa đổi, bổ sung một số nội dung nêu tại Quy chế ESOP 2023 được quy định tại Điều 2, Nghị quyết HĐQT số 670/2023/NQ-HĐQT-CTY ngày 12/09/2023 và thông qua Danh sách người lao động được tham gia mua ESOP năm 2023 được cập nhật thông tin cụ thể xác định số lượng cổ phiếu phân phối cho từng người lao động theo nguyên tắc nêu tại Quy chế ESOP năm 2023	100%
47.	873/2023/NQ-HĐQT-CTY	28/12/2023	Thông qua việc bổ nhiệm Giám đốc cao cấp – Khách hàng & Bán lẻ	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 2023 GIAO:

1. Hoàn tất việc chi trả cổ tức năm 2022 và chi tạm ứng cổ tức đợt 1 năm 2023.

2. Ngày 27 tháng 4 năm 2023, Đại hội đồng Cổ đông Thường niên năm 2023 của Công ty đã thông qua phương án phát hành cổ phần mới theo chương trình lựa chọn cho người lao động ("ESOP"). Ngày 19 tháng 1 năm 2024, Ủy ban Chứng khoán Nhà nước đã có thông báo nhận được báo cáo kết quả đợt phát hành ESOP của Công ty. Theo đó, Công ty đã phát hành thêm 6.559.992 cổ phần mới tương ứng với tổng mệnh giá là 65.599.920.000 VND. Ngày 30 tháng 1 năm 2024, Công ty đã được cấp Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp điều chỉnh lần thứ 36 liên quan đến việc tăng vốn cổ phần từ đợt phát hành này. Tính đến hiện tại, vốn điều lệ của PNJ là: 3.347.291.800.000 đồng.

3. Trên cơ sở uỷ quyền của ĐHĐCĐ năm 2019, năm 2020, năm 2021, ngày 12/09/2023, Hội đồng quản trị đã họp và thông qua Nghị quyết số 661/2023/NQ-HĐQT-CTY về việc Công Đoàn Cơ sở Công ty Cổ phần Vàng bạc đá quý Phú Nhuận (Công đoàn Cơ Sở PNJ) thực hiện mua lại 71.861 cổ phiếu ESOP của các cán bộ nhân viên (CBNV) nghỉ việc trong thời gian còn hạn chế chuyển nhượng theo phương án đã được ĐHĐCĐ các năm thông qua.
   - Hiện nay, Công ty đã hoàn tất thủ tục xin UBCKNN chấp thuận cho việc Công đoàn Cơ Sở PNJ mua lại cổ phiếu ESOP của các CBNV nghỉ việc nêu trên và đang triển khai hoàn tất việc chuyển quyền sở hữu chứng khoán tại Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam (VSDC) theo đúng quy định của pháp luật.

4. Báo cáo cập nhật tình hình sử dụng vốn từ đợt phát hành riêng lẻ (PHRL) năm 2021
   - Trong bối cảnh kinh tế xã hội năm 2023 có nhiều biến động nhanh và mạnh, khó lường làm gia tăng rủi ro đến thị trường tài chính, tiền tệ, và tiêu dùng toàn cầu và Việt Nam không đứng ngoài xu hướng chung đó của thế giới.
   - Nhằm tăng thêm lợi thế cạnh tranh trong giai đoạn sắp tới, đón đầu công nghệ thông minh, tiếp cận máy móc hiện đại và tối ưu hiệu quả đầu tư, đem lại giá trị cao nhất cho nguồn vốn đã phát hành, Hội Đồng Quản Trị công ty đã thông qua việc điều chỉnh tiến độ giải ngân nguồn vốn tăng thêm từ đợt phát hành riêng lẻ năm 2021 (Nghị quyết số 212/2024/NQ-HĐQT-CTY ngày 26/03/2024) và kính trình ĐHĐCĐ năm 2024 thông qua.
   - Chi tiết giải ngân và tiến độ đề xuất như sau:

Đơn vị tính: triệu đồng

STT	Mục đích	Kế hoạch sử dụng vốn từ đợt PHRL 2021	Tiến độ giải ngân		Kế hoạch giải ngân năm 2024 - 2025	Điều chỉnh thời gian giải ngân
			2022	2023		
1	Tăng cường năng lực sản xuất: Mở rộng nhà máy sản xuất tại Công ty MTV Chế tác và Kinh doanh trang sức PNJ nhằm tăng công suất sản xuất, phục vụ cho mảng bán lẻ	285.000	36.157	79.155	169.688	Đến quý 3/2025
2	Cải tiến và đổi mới công nghệ sản xuất, mẫu mã sản phẩm và tối ưu hóa giá thành	70.000	4.000	61.589	4.411	Đến quý 4/2024
3	Mở rộng thị trường trang sức: phát triển chuỗi cửa hàng bán lẻ theo chiều rộng (địa lý) và chiều sâu (dòng sản phẩm)	785.000	635.268	149.732	-	
4	Thực hiện lộ trình chuyển đổi số	285.000	27.000	91.356	166.644	Đến quý 3/2025
	Tổng cộng	**1.425.000**	**702.425**	**381.832**	**340.743**	

Kết luận: Cả năm 2023, HĐQT 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 nội dung trong Nghị quyết số 343/2023/NQ-ĐHĐCĐ-CTY của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

PHỤ LỤC 03

BÁO CÁO CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT CÔNG TY CP VÀNG BẠC ĐÁ QÚY PHÚ NHUẬN (PNJ)

PNJ đã hoàn thành kế hoạch năm 2023 với mức lợi nhuận sau thuế 1.971 tỷ đồng - vượt 9% so với mức kỷ lục của năm 2022 dù thị trường có nhiều khó khăn và biến động, sức mua suy giảm nghiêm trọng.

PNJ đã để lại dấu ấn sâu sắc trong ngành kim hoàn khu vực và thế giới bằng hình ảnh Chủ tịch HĐQT PNJ là người Việt Nam duy nhất được vinh danh hạng mục **"40 biểu tượng xuất sắc nhất (Extraordinary 40) ngành kim hoàn thế giới"**.

PNJ tiếp tục là nhà sản xuất trang sức và là bán lẻ sản phẩm tôn vinh vẻ đẹp lớn nhất tại Việt Nam. Năm 2023, PNJ tiếp tục tăng trưởng trong việc chiếm lĩnh thị phần trong phân khúc có thương hiệu và mở rộng mạng lưới bán lẻ phủ trên 56/63 tỉnh thành với 400 cửa hàng trên toàn quốc. Giá trị thương hiệu PNJ năm 2023 được đánh giá là 428,43 triệu USD, tăng 17% so với năm 2022 và tăng 44% so với năm 2020.

Năm 2023, PNJ liên tiếp được nhận nhiều giải thưởng trong nước và quốc tế trên khắp các lĩnh vực:

- **Lĩnh vực Sản xuất kinh doanh** như "Doanh nghiệp Xanh TP.HCM 2023", "Top 50 công ty kinh doanh hiệu quả nhất Vietnam"; dẫn đầu "Top Doanh nghiệp bán lẻ, giải thưởng VIX50 – Top 50 Công ty Đại chúng uy tín và hiệu quả năm 2023".
- **Lĩnh vực Quản trị công ty** như "HĐQT của năm 2022, HĐQT có tính đa dạng cao", "Top 10 Doanh nghiệp niêm yết Quản trị công ty tốt nhất ở nhóm vốn hóa lớn (Large cap)".
- **Lĩnh vực ESG – Phát triển bền vững** như Dẫn đầu "Top 10 doanh nghiệp bền vững" trong lĩnh vực thương mại - dịch vụ, "Doanh nghiệp bền vững của năm 2023", Tiên phong giảm thiểu rác thải (E); Chiến lược nhân sự vì sự phát triển bền vững (S); Tinh thần lãnh đạo ESG (G), Top 5 doanh nghiệp thực hiện tốt chuyên đề giá trị "Đa dạng, công bằng và bao trùm"(DE&I); "Doanh nghiệp vì cộng đồng", "Dự án Siêu thị mini 0 đồng", hạng mục "Dự án kịp thời - giải thưởng Hành động vì cộng đồng Human Act Prize".
- **Lĩnh vực bán lẻ (Retail)** đạt được những thành tựu cả trong và ngoài nước như: "Retail Asia Awards 2023", "Best Retail Marketing 2023", PNJ được vinh danh tại 2 hạng mục "Chiến dịch có hoạt động tương tác ấn tượng" (Lắc tài lộc – Thần tài 2023) và Đại sứ quảng cáo ấn tượng (Đức Phúc x 911 Valentine) tại Giải thưởng Quảng cáo sáng tạo Việt Nam 2023.
- **Lĩnh vực tiếp thị (Marketing)** PNJ là thương hiệu trang sức giá trị nhất Việt Nam (428 triệu đô). Giải Vàng Chiến dịch truyền thông sử dụng mạng xã hội xuất sắc nhất: "Trao nhau khoảnh khắc, ghi dấu một đời" tại Giải thưởng Quan hệ công chúng xuất sắc ASEAN 2023.
- **Lĩnh vực công nghệ chuyển đổi số** với "Chiến lược điện toán đám mây xuất sắc nhất trong ngành bán lẻ" tại giải thưởng Asian Technology Excellence Awards 2023 và **Supply Chain & Human Resources** ...

Qua các thành quả vượt trội trên, cho thấy Hội đồng quản trị cùng Ban điều hành của PNJ đã đưa ra tầm nhìn chủ động và sự chuẩn bị nền tảng **"nội lực vững vàng"** từ các năm trước. Công ty đã xuyên qua khó khăn, thách thức của thị trường bằng bản đồ chiến lược rõ ràng, kế hoạch hành động cụ thể sát sao, không những nâng cao giá trị vốn hoá mà còn giá trị vốn xã hội của PNJ.

Các Thành viên độc lập Hội đồng quản trị đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023 như sau:

1. **Hội đồng quản trị của Công ty PNJ là một tập thể có tư duy về quản trị công ty ở tầm cao, có trí tuệ và sự chuyên nghiệp xuyên suốt và nhất quán trong hoạt động quản lý.**

   a. **Về tư duy:**

   - HĐQT chủ động áp dụng các nguyên tắc, chính sách và thông lệ quản trị công ty theo tiêu chuẩn quốc tế một cách linh hoạt, sáng tạo và đổi mới. Điều này cho thấy tầm nhìn dài hạn, khả năng ứng biến và tạo giá trị cho cả công ty và cổ đông.

   b. **Về cấu trúc 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.

   c. **Về hiệu quả hoạt động:**

   - Theo Kế hoạch hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023, các công việc của Hội đồng quản trị 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 đã tổ chức 20 cuộc họp. Các cuộc họp đã được triệu tập và thực hiện theo các trình tự, thủ tục đúng với các quy định về quản trị công ty.
   - Thông tin đến từng thành viên Hội đồng quản trị 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.
   - Trong bối cảnh thị trường và xã hội biến đổi nhanh và liên tục, Hội đồng quản trị đã đưa ra những quyết định mang tầm chiến lược một cách chặt chẽ, minh bạch, quyết liệt, 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. Nhờ vậy, các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị đã được ban hành một cách rõ ràng và nhất quán.

   d. **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 trong giai đoạn thị trường đầy khó khăn thử thách và biến động.
   - 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 triển khai thực hiện những chiến lược dài hạn được Hội đồng quản trị đề ra và nỗ lực rất cao để hoàn thành những chỉ tiêu kinh doanh năm 2023 cũng như những chỉ tiêu của mỗi phòng ban với một sự gắn kết chặt chẽ.
- Ban điều hành luôn đảm bảo hoạt động của Công ty tuân thủ các quy định của pháp luật và các nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.

2. Một số góc nhìn từ Thành viên Hội đồng quản trị độc lập để nâng tầm của Hội đồng quản trị PNJ, tạo nền tảng cho sự phát triển bền vững lâu dài ở tầm khu vực:

- Tiếp tục phát huy sự chuyên nghiệp và sáng tạo trong cơ cấu tổ chức, cách thức vận hành hoạt động của Hội đồng quản trị giúp cho việc định hướng và giám sát triển khai các dự án chiến lược của Công ty một cách năng động, hiệu quả và tạo giá trị.
- Tập trung phát triển chiến lược và cơ chế quản trị ESG để thúc đẩy Công ty tiến tới đạt các tiêu chuẩn ESG, đặc biệt là về quản trị công ty (corporate governance) theo chuẩn khu vực Asean.
- Đầu tư nguồn lực cho việc kiện toàn và ngày càng nâng cao chất lượng nhân sự kế thừa cho cả Hội đồng quản trị và Ban điều hành; xác định đây là một trong những nhiệm vụ tối quan trọng để đáp ứng với định hướng chiến lược trung và dài hạn của công ty.
- Tiếp tục duy trì và nâng cao việc cân bằng lợi ích giữa cổ đông và các bên hữu quan, mang lại giá trị cao cho các cổ đông, thu nhập ổn định cho nhân viên đồng thời với việc thực hiện tốt các nghĩa vụ đối với ngân sách nhà nước.
- Tiếp tục cống hiến và nỗ lực trong các hoạt động xã hội để tăng cường tính gắn kết với địa phương.