

Số: 03/2025/TTF-BC

Bình Dương, ngày 24 tháng 06 năm 2025.



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỘC LẬP TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2024

Kính trình: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN KỸ NGHỆ GỖ TRƯỜNG THÀNH

Thành viên Hội đồng Quản trị độc lập trong Ủy ban Kiểm toán Công ty Cổ phần Tập đoàn Kỹ Nghệ Gỗ Trường Thành xin báo cáo Hoạt động của Ủy ban Kiểm toán năm 2024 như sau:

I. Hoạt động của Ủy ban Kiểm toán (UBKT) năm 2024

1. Thành phần và cơ cấu của Ủy ban Kiểm toán

Stt	Thành viên BKS/ Ủy ban Kiểm toán	Chức vụ	Ngày bắt đầu là thành viên Ủy ban Kiểm toán
1	Nguyễn Thị Minh Hằng	Chủ tịch UBKT	26/04/2023
2	Võ Quốc Lợi	Thành viên UBKT	27/04/2022

2. Các cuộc họp của Ủy ban Kiểm toán

Stt	Thành viên Ủy ban Kiểm toán	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết
1	Nguyễn Thị Minh Hằng	4/4	100%	100%
2	Võ Quốc Lợi	4/4	100%	100%

3. Hoạt động Ủy ban Kiểm toán trong năm 2024

Ủy ban Kiểm toán hoạt động theo Quy chế hoạt động của Ủy ban Kiểm toán do Hội đồng Quản trị ban hành, phù hợp với Điều lệ của Công ty và các quy định của pháp luật hiện hành.

Trong năm 2024, Ủy ban Kiểm toán đã tổ chức 04 cuộc họp nhằm đánh giá hoạt động kế toán, tài chính, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và quản trị điều hành của Công ty. Các hoạt động chính của Ủy ban Kiểm toán trong năm 2024 bao gồm:

- **Giám sát thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông (ĐHĐCĐ):** Theo dõi tình hình hoạt động của Hội đồng Quản trị và Tổng giám đốc trong việc đảm bảo thực thi nhiệm vụ đúng kế hoạch.
- **Tham dự và giám sát hoạt động của Hội đồng Quản trị:** Ủy ban Kiểm toán tham gia các cuộc họp của Hội đồng Quản trị, theo dõi quá trình ra quyết định, ban hành Nghị quyết và đánh giá việc thực hiện của Ban Tổng Giám đốc. Đồng thời, giám sát việc chấp hành các Nghị quyết của Hội đồng Quản trị cũng như cơ chế phân quyền giữa Hội đồng Quản trị và Tổng Giám đốc.
- **Soát xét báo cáo tài chính:** Phối hợp xác minh tính hợp lý của số liệu tài chính, đảm bảo tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán tài chính hiện hành.
- **Phối hợp với các bộ phận liên quan:** Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ủy ban Kiểm toán luôn phối hợp chặt chẽ với các thành viên Hội đồng Quản trị và Tổng Giám đốc đảm bảo sự hợp tác và hỗ trợ hiệu quả trong công tác kiểm toán và giám sát.

Ủy ban Kiểm toán cam kết tiếp tục phát huy vai trò giám sát độc lập, góp phần nâng cao tính minh bạch và hiệu quả quản trị tài chính – doanh nghiệp trong năm 2025.

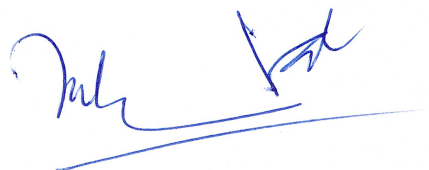
4. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ủy ban Kiểm toán và từng thành viên Ủy ban Kiểm toán

Năm 2024 các thành viên trong UBKT không nhận thù lao cho vị trí thành viên của UBKT

5. Kết quả giám sát đối với Báo cáo tài chính, tình hình hoạt động kinh doanh năm 2024

Báo cáo tài chính được lập và công bố phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

UBKT đồng ý với ý kiến của công ty kiểm toán độc lập TNHH Ernst & Young Việt Nam về báo cáo tài chính của công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024: Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của công ty và các công ty con, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan.



UBKT đồng thuận với Báo cáo đánh giá hoạt động quản trị của HĐQT (Hội đồng Quản trị) và Báo cáo tổng kết hoạt động của Ban Tổng Giám đốc về tình hình hoạt động kinh doanh của công ty.

Các chỉ tiêu chính kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

(Đơn vị tính: VNĐ)

CHỈ TIÊU	2024		2023	
	Báo cáo hợp nhất	Báo cáo công ty mẹ	Báo cáo hợp nhất	Báo cáo công ty mẹ
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.224.582.068.556	965.994.484.627	1.567.371.979.837	1.249.614.896.799
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	(1.292.310.893)	(1.007.782.065)	(6.900.511.519)	(40.390.238)
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.223.289.757.663	964.986.702.562	1.560.471.468.318	1.249.574.506.561
4. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp dịch vụ	(1.096.895.134.278)	(884.887.508.560)	(1.307.055.792.748)	(1.053.914.767.137)
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	126.394.623.385	80.099.194.002	253.415.675.570	195.659.739.424
6. Doanh thu hoạt động tài chính	84.219.321.987	63.420.291.190	24.907.367.051	22.682.495.484
7. Chi phí tài chính	(71.907.921.766)	(84.322.967.318)	(70.585.184.229)	(58.973.222.750)
- Trong đó: Chi phí lãi vay	(69.430.390.299)	(66.853.646.373)	(66.458.028.654)	(57.546.163.819)
8. Phần lãi trong công ty liên doanh, liên kết	2.331.206.064	-	5.826.996.781	-
9. Chi phí bán hàng	(118.876.522.482)	(88.478.012.623)	(124.491.488.446)	(85.093.668.045)
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	(55.817.673.375)	41.397.626.934	(130.496.898.117)	(66.971.259.276)
11. Lỗ thuần từ hoạt động kinh Doanh	(33.656.966.187)	12.116.132.185	(41.423.531.390)	7.304.084.837
12. Thu nhập khác	53.148.290.717	5.715.454.869	22.071.860.492	7.176.489.147
13. Chi phí khác	(11.829.532.346)	(10.443.610.414)	(92.053.573.444)	(86.101.407.214)
14. Lợi nhuận/lỗ khác	41.318.758.371	(4.728.155.545)	(69.981.712.952)	(86.101.407.214)
15. Tổng lợi nhuận/lỗ kế toán trước thuế	7.661.792.184	7.387.976.640	(111.405.244.342)	(71.620.833.230)

CHỈ TIÊU	2024		2023	
	Báo cáo hợp nhất	Báo cáo công ty mẹ	Báo cáo hợp nhất	Báo cáo công ty mẹ
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	(1.019.255.955)	-	(33.525.044.969)	(31.884.628.812)
17. Thu nhập thuế TNDN hoãn lại	683.381.126	-	683.381.126	-
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN	7.325.917.355	7.387.976.640	(144.246.908.185)	(103.505.462.042)
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	6.167.853.175	-	(133.635.637.769)	-
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	1.158.064.180	-	(10.611.270.416)	-
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	15	-	(325)	-

Nguồn trích từ BCTC hợp nhất, BCTC riêng đã kiểm toán năm 2024

6. Giao dịch giữa người nội bộ Công ty, người liên quan của người nội bộ với Công ty

Công ty đã tuân thủ đầy đủ quy định pháp luật về phê duyệt, giám sát và công bố các giao dịch giữa người nội bộ và các bên liên quan.

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

Công ty đã xây dựng một hệ thống kiểm soát nội bộ nhằm đảm bảo hoạt động sản xuất kinh doanh diễn ra hiệu quả, an toàn và tuân thủ các quy định pháp luật hiện hành. Trong năm 2024, hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro tiếp tục được hoàn thiện, chuẩn hóa, giúp phát hiện kịp thời các rủi ro tiềm ẩn và rủi ro phát sinh, từ đó giảm thiểu tác động tiêu cực đến hoạt động của Công ty.

8. Về việc giám sát hoạt động của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc trong năm 2024

a. Hoạt động của Hội đồng Quản trị (HĐQT) năm 2024:

- **Tuân thủ quy định:** Các hoạt động của HĐQT trong năm 2024 đều tuân thủ Điều lệ Công ty, Quy chế Quản trị Công ty và các quy định của pháp luật hiện hành.
- **Tổ chức cuộc họp hiệu quả:** Các cuộc họp của HĐQT được tổ chức theo lịch trình cụ thể, tài liệu chuẩn bị kỹ lưỡng, đảm bảo tuân thủ đúng các nguyên tắc và quy định.
- **Thảo luận và biểu quyết độc lập:** Tất cả thành viên HĐQT đều tham gia đầy đủ các cuộc họp, thảo luận và biểu quyết một cách độc lập, khách quan, đặt lợi ích của công ty lên hàng đầu.
- **Bám sát định hướng:** HĐQT đã thực hiện các chỉ đạo theo Nghị quyết ĐHCĐ thường niên 2024, đảm bảo định hướng phát triển bền vững.

- **Hỗ trợ Ban Tổng Giám đốc:** HĐQT đã đưa ra các giải pháp hiệu quả, kịp thời hỗ trợ Ban Tổng Giám đốc trong quá trình vận hành công ty, đồng thời giám sát và kiểm soát việc tuân thủ pháp luật.
- b. **Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc năm 2024:**
Điều hành tuân thủ: Ban Tổng Giám đốc điều hành công ty theo đúng Nghị quyết ĐHĐCĐ, HĐQT và Điều lệ công ty, đảm bảo hoạt động hiệu quả và minh bạch.
- 9. **Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ủy ban Kiểm toán với Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc và các cổ đông.**
 - **Phối hợp chặt chẽ:** Ủy ban Kiểm toán (UBKT) luôn duy trì sự phối hợp mật thiết với Hội đồng Quản trị (HĐQT), Tổng Giám đốc và các cổ đông, đảm bảo mọi hoạt động đều hướng đến lợi ích chung của Công ty và cổ đông.
 - **Tinh thần trách nhiệm cao:** Quá trình phối hợp được thực hiện với tinh thần trách nhiệm cao nhất, dựa trên nguyên tắc trung thực, hợp tác và chủ động tháo gỡ các vướng mắc, khó khăn một cách kịp thời.
 - **Tham gia các cuộc họp quan trọng:** UBKT tham dự đầy đủ các cuộc họp quan trọng của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc, đảm bảo giám sát chặt chẽ và đóng góp vào việc hoạch định chiến lược.

II. Phương hướng hoạt động của Ủy ban Kiểm toán trong năm 2025

Trong năm 2025, Ủy ban Kiểm toán (UBKT) cam kết tiếp tục phát huy vai trò giám sát độc lập, khách quan nhằm nâng cao hiệu quả quản trị, tăng cường minh bạch tài chính và giảm thiểu rủi ro hoạt động. Trọng tâm triển khai của UBKT bao gồm:

1. Giám sát tuân thủ và pháp lý

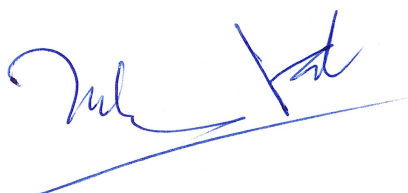
- Phối hợp với Ban Tổng Giám Đốc trong công tác theo dõi và đánh giá việc thực hiện các quy định pháp luật liên quan đến quản trị doanh nghiệp, tài chính – kế toán, chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định nội bộ của Công ty.
- Phối hợp với Ban Tổng Giám Đốc rà soát báo cáo tài chính định kỳ và năm theo quy định của pháp luật.
- Tham gia giám sát hoạt động của Ban Tổng Giám Đốc nhằm tuân thủ các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng Quản trị.

2. Kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro

- Phối hợp với bộ phận kiểm soát nội bộ trong công tác thẩm định tính hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ nhằm phát hiện kịp thời các rủi ro tiềm ẩn và đề xuất biện pháp phòng ngừa.

3. Giám sát hoạt động quản trị – điều hành

- Đánh giá hiệu quả hoạt động của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc, đặc biệt trong việc thực hiện chiến lược, kế hoạch kinh doanh năm 2025.



- Theo dõi việc triển khai các quyết sách trọng yếu, các giao dịch có rủi ro cao và giao dịch với bên liên quan, đảm bảo đúng thẩm quyền và công bố thông tin đầy đủ.

4. **Phối hợp, phản biện và tư vấn chiến lược**

- Duy trì sự phối hợp chặt chẽ với Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc để thực hiện giám sát đồng bộ, hiệu quả.
- Đóng vai trò phản biện độc lập trong việc xem xét các kế hoạch kinh doanh, đầu tư và tài chính lớn, từ đó góp ý cho chiến lược kinh doanh và phát triển của Công ty.
- Hỗ trợ Ban Tổng Giám Đốc trong việc xây dựng hệ thống cảnh báo sớm rủi ro và cơ chế giám sát minh bạch, tạo nền tảng cho nâng cao năng lực cạnh tranh của Công ty.

UBKT cam kết sẽ tiếp tục thực hiện tốt chức năng giám sát được giao, đảm bảo tính minh bạch, khách quan và hiệu quả trong hoạt động quản trị Công ty, góp phần bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp của Cổ đông.

Trên đây là Báo cáo của Thành viên Hội đồng Quản trị độc lập về hoạt động của Ủy ban Kiểm toán năm 2024.

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

**TM ỦY BAN KIỂM TOÁN
CHỦ TỊCH UBKT**


NGUYỄN THỊ MINH HẰNG

