

TP. Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 04 năm 2023

Số: 03/2023/BCĐH-BKS-BCG

## **BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022 VÀ ĐỊNH HƯỚNG KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG GIAI ĐOẠN 2023-2027**

*Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty cổ phần Tập đoàn Bamboo Capital*

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Tập đoàn Bamboo Capital (BCG) được Hội đồng quản trị thông qua ngày 08/09/2022 theo ủy quyền của Đại hội đồng cổ đông ngày 06/05/2022 (sửa đổi, bổ sung lần thứ 19);
- Thực hiện nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật hiện hành. Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông về công tác kiểm tra, kiểm soát trong năm 2022 và định hướng kế hoạch hoạt động năm 2023-2027 với các nội dung sau:

### **I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022:**

#### **1. Nhân sự:**

Nhân sự của Ban kiểm soát gồm 03 thành viên:

- Ông Đinh Hoài Châu – Trưởng ban (miễn nhiệm ngày 22/07/2022).
- Ông Đồng Hải Hà – Trưởng ban (bổ nhiệm ngày 22/07/2022).
- Ông Nguyễn Việt Cường – Thành viên.
- Ông Kou Kok Yiow – Thành viên.

#### **2. Hoạt động của Ban kiểm soát:**

- Thực hiện giám sát hoạt động tuân thủ theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc quản lý điều hành Công ty.
- Giám sát việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên/ bất thường thông qua.
- Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính hàng năm, bao gồm giai đoạn soát xét báo cáo tài chính bán niên 6 tháng và báo cáo tài chính kết thúc niên độ kế toán.



- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập Báo cáo tài chính.

## **II. KẾT QUẢ CÔNG TÁC GIÁM SÁT NĂM 2022:**

### **1. Kết quả giám sát thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ trong năm 2022:**

- Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc thực hiện đúng theo các tờ trình được Đại hội cổ đông phê duyệt hàng năm, như kế hoạch phân phối lợi nhuận hoặc không phân phối lợi nhuận, chi trả cổ tức, chi trả thù lao, lựa chọn đơn vị kiểm toán.
- Các hoạt động đầu tư, thoái vốn, vay, cho vay, mua, bán tài sản được phê duyệt đúng thẩm quyền, đúng trình tự theo các quy chế và quy trình quản trị nội bộ.

### **2. Giám sát tình hình tài chính năm 2022:**

Ban kiểm soát thực hiện định kỳ trao đổi với kiểm toán độc lập về phạm vi kiểm toán, kết quả kiểm toán và các vấn đề khác cần quan tâm trong hệ thống kiểm soát nội bộ. Định kỳ rà soát phân tích thông tin, số liệu trên các báo cáo tài chính.

Căn cứ vào các báo cáo định kỳ và số liệu phân tích do Ban điều hành trình bày tại các cuộc họp Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát đánh giá:

- Doanh nghiệp tuy đang huy động vốn vay cho các dự án ở mức cao, nhưng căn cứ số liệu Báo cáo tài chính năm 2022, cơ cấu tài chính của Công ty đã có sự chuyển biến theo hướng an toàn hơn khi tỷ lệ nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu đã giảm xuống từ 3,51 lần tại thời điểm đầu năm xuống còn 2,18 lần vào thời điểm cuối năm. Đồng thời tỷ lệ nợ trên vốn chủ sở hữu năm 2022 là thấp nhất trong 4 năm trở lại đây.
- Doanh thu hoạt động sản xuất kinh doanh tuy không đạt kế hoạch đề ra do khó khăn chung của nền kinh tế nhưng đã có sự tăng trưởng đầy ấn tượng khi chạm mốc hơn 4.531,19 tỷ đồng, tăng trưởng 75,5% so với năm 2021. Nguồn doanh thu chủ yếu đến từ mảng bất động sản, năng lượng tái tạo và xây dựng – hạ tầng. Đối với chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế, lợi nhuận sau thuế hợp nhất năm 2022 đạt 540,69 tỷ đồng, chỉ hoàn thành 24,57% so với kế hoạch đã đề ra. Nguyên nhân chính khiến cho Tập đoàn không thể hoàn thành chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế đã đề ra là do các yếu tố khách quan đến từ những biến động của nền kinh tế vĩ mô trong và ngoài nước cùng bối cảnh lãi suất liên tục tăng cao đã tạo sức ép tài chính nặng nề. Chi phí lãi vay tăng mạnh, việc huy động vốn khó khăn làm cho thị trường M&A gần như bị đóng băng, dẫn đến doanh thu tài chính giảm mạnh so với cùng kỳ năm trước và không có đóng góp tích cực vào tổng lợi nhuận của Công ty.
- Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động kinh doanh, tài chính của Công ty và được trình bày theo các mẫu báo cáo quy định, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.

Sau đây là một số thông tin về tình hình tài chính hợp nhất và kết quả kinh doanh hợp nhất của Công ty:

*DVT: tỷ đồng*

Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	Thay đổi	% Tăng trưởng
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>2.589,46</b>	<b>4.531,19</b>	<b>1.941,73</b>	<b>74,99%</b>
Giá vốn hàng bán	1.650,47	3.211,62	1.561,15	94,59%
<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>938,99</b>	<b>1.319,57</b>	<b>380,58</b>	<b>40,53%</b>
Doanh thu hoạt động tài chính	2.346,06	2.548,09	202,03	8,61%
Chi phí tài chính	1.483,74	2.401,76	918,02	61,87%
Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	(56,41)	0,05	56,46	(100,09%)
Chi phí bán hàng	98,41	215,79	117,38	119%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	369,13	483,46	114,33	30,97%
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>1.277,35</b>	<b>766,71</b>	<b>(510,64)</b>	<b>(39,98%)</b>
Lợi nhuận khác	(11,40)	23,52	34,92	(306,32%)
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>1.265,96</b>	<b>790,24</b>	<b>(475,72)</b>	<b>(37,58%)</b>
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.000,34	540,69	(459,65)	(45,95%)

*DVT: tỷ đồng*

Chỉ tiêu	Ngày 01/01/2022	Ngày 31/12/2022	Thay đổi	% Tăng trưởng
Tài sản ngắn hạn	16.238,69	17.761,71	1.523,02	9,38%
Tài sản dài hạn	21.450,64	26.058,70	4.608,06	21,48%
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>37.689,33</b>	<b>43.820,41</b>	<b>6.131,08</b>	<b>16,27%</b>
Nợ ngắn hạn	10.197,14	11.380,17	1.183,03	11,60%
Nợ dài hạn	19.142,62	18.641,11	(501,51)	(2,62%)
Vốn chủ sở hữu	8.349,56	13.799,13	5.449,57	65,27%
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>37.689,33</b>	<b>43.820,41</b>	<b>6.131,09</b>	<b>16,27%</b>

### 3. Giám sát tình hình hoạt động năm 2022:

Ban kiểm soát đã có những đóng góp ý kiến với Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc về quản trị rủi ro trong hoạt động đầu tư và hoạt động sản xuất kinh doanh thường xuyên của Công ty. Những rủi ro phát hiện thông qua hoạt động kiểm soát được kiến nghị kịp thời nhằm giảm thiểu/ngăn ngừa rủi ro, đảm bảo phù hợp quy định của pháp luật, đảm bảo lợi ích của Tập đoàn và các bên liên quan.

Ban kiểm soát nhận thấy không có rủi ro trọng yếu trong hệ thống quy trình quản lý hiện tại của Công ty cũng như việc tuân thủ pháp luật, điều lệ và quy định của các cá nhân và đơn vị liên quan.



#### **4. Thẩm định báo cáo của Hội đồng quản trị, báo cáo của Ban Tổng Giám đốc:**

##### *a) Thẩm định báo cáo của Hội đồng quản trị:*

Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị đã phản ánh trung thực và hợp lý các hoạt động cũng như chỉ đạo điều hành hoạt động của Công ty, các Nghị quyết của Hội đồng quản trị phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty.

##### *b) Thẩm định báo cáo của Ban Tổng Giám đốc:*

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc đã phản ánh trung thực và hợp lý kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty năm 2022, phù hợp và tuân thủ pháp luật, Điều lệ cũng như các Nghị quyết của Hội đồng quản trị, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

#### **5. Kết quả phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và các cổ đông:**

- Ban kiểm soát nhận thấy các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc luôn tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.
- Ban kiểm soát đã cùng tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị để thực hiện việc giám sát và có ý kiến trực tiếp với các vấn đề thuộc quyền hạn của Ban kiểm soát.
- Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc luôn sẵn sàng phối hợp với cổ đông theo tinh thần của Luật Doanh nghiệp hiện hành để giải quyết những vấn đề cổ đông quan tâm; hỗ trợ tối đa các nhu cầu về thông tin tới cổ đông thông qua các hoạt động công bố thông tin, hoạt động truyền thông, các sự kiện hoặc thông tin trực tiếp cho những cổ đông có yêu cầu.

### **III. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ:**

#### **1. Kết luận:**

Trong năm 2022, Ban kiểm soát chưa phát hiện sự bất thường nào trong các hoạt động của Công ty, không có kiến nghị hoặc phản ánh nào của cổ đông, của người lao động gửi đến Ban kiểm soát. Các hoạt động của Công ty trong năm 2022 đều tuân thủ quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

#### **2. Kiến nghị:**

Thông qua những tìm hiểu, nghiên cứu, giám sát, Ban kiểm soát có một số kiến nghị tới HĐQT, BĐH như sau:

- Thường xuyên theo dõi tình hình biến động của kinh tế vĩ mô, phân tích đánh giá tác động tới doanh nghiệp để có các giải pháp hiệu quả và kịp thời trong công tác quản trị, điều hành.
- Định kỳ tổng hợp, phân tích và đánh giá các tác động của môi trường bên trong doanh nghiệp tới chiến lược kinh doanh, có những điều chỉnh kịp thời phù hợp với chiến lược kinh doanh.
- Tiếp tục hoàn thiện chiến lược đào tạo nguồn nhân lực, chiến lược xây dựng thương hiệu Công ty.
- Tiếp tục rà soát và củng cố bộ máy tổ chức, hoàn thiện nhân sự và chuyên môn theo đúng yêu cầu sản xuất kinh doanh và yêu cầu của cơ quan quản lý nhà nước.
- Thường xuyên động viên, khích lệ tinh thần cán bộ, nhân viên để có sự sáng tạo, đột phá trong tư duy của từng cá nhân, tổ chức hướng tới các giải pháp tối ưu



trong từng hoạt động ở các cấp quản trị để sử dụng, phát triển các nguồn lực hiệu quả.

- Thường xuyên đánh giá lại hiệu quả các hạng mục đầu tư để đưa ra các quyết định phù hợp về tăng vốn/ thoái vốn hướng tới tối ưu hóa lợi nhuận của hoạt động đầu tư.

#### **IV. ĐỊNH HƯỚNG KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG GIAI ĐOẠN 2023-2027 CỦA BAN KIỂM SOÁT:**


Nhằm thực hiện tốt các mục tiêu chiến lược, mục tiêu kinh doanh cụ thể được đề ra trong giai đoạn 2023-2027 của Công ty, Ban kiểm soát phấn đấu thực hiện tốt các chức năng, nhiệm vụ mà Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông phê duyệt, hướng tới kiểm soát tốt nhất các rủi ro từ bên trong hoặc bên ngoài doanh nghiệp. Ban kiểm soát cũng sẽ nỗ lực tư vấn cho Hội đồng quản trị, Ban điều hành các ý kiến chuyên môn cần thiết có liên quan, nhằm góp phần nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, tài sản của Công ty.

Ban kiểm soát thực hiện công tác giám sát, kiểm tra theo các nhiệm vụ được Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông phê duyệt như:

- Xem xét kế hoạch kinh doanh hàng quý, hàng năm và đóng góp ý kiến với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn liên quan.
- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc tuân thủ Luật pháp, điều lệ, tuân thủ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Xem xét, kiểm tra định kỳ tình hình triển khai hoạt động sản xuất, kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc thực hiện chiến lược kinh doanh.
- Thẩm định báo cáo tài chính hàng quý, báo cáo tài chính bán niên, báo cáo tài chính kết thúc niên độ dựa trên nền tảng báo cáo kiểm toán độc lập kết hợp với các thông tin nắm bắt được trong quá trình thực hiện vai trò kiểm soát hoạt động điều hành.
- Đánh giá hoạt động hệ thống kiểm soát nội bộ và đề xuất kiến nghị nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ.
- Đánh giá hệ thống Quy chế tổ chức hoạt động, Quy chế tài chính, Quy định, Nội quy, Quy trình theo các tiêu chí: đầy đủ, phù hợp với quy định của pháp luật và thực tế hoạt động của Tập đoàn.
- Tham gia, thảo luận với đơn vị kiểm toán những vấn đề liên quan kiểm toán báo cáo tài chính hàng năm để phát hiện và khắc phục kịp thời các rủi ro trọng yếu về tuân thủ phát sinh trong quá trình hoạt động.
- Xem xét, kiểm tra việc tuân thủ Nghị quyết, tuân thủ Luật Kế toán đối với công tác hạch toán kế toán, công tác lập báo cáo tài chính hàng năm.
- Thường xuyên cập nhật những kiến thức mới về quản trị doanh nghiệp, quản trị rủi ro, kiến thức về Luật Doanh nghiệp mới. Cập nhật bổ sung các kiến thức về thuế, kế toán, tài chính, và các ngành nghề liên quan đến hoạt động sản xuất, kinh doanh của Tập đoàn để có thể hiểu biết sâu sắc nhất phục vụ công tác kiểm tra, giám sát.
- Nghiên cứu và tư vấn cho Hội đồng Quản trị, Ban điều hành phương án kiểm soát hiệu quả đối với các rủi ro kinh doanh.



Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát về hoạt động năm 2022 và định hướng kế hoạch hoạt động giai đoạn 2023-2027.

Trân trọng kính trình. 

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Hội đồng quản trị;
- Ban Tổng Giám đốc;
- Phòng Kế toán;
- Lưu: BKS, VP. HĐQT.

