



**Everpia JSC**  
Head office and factory:  
Dương An, Gio Lam District, Hami City, Vietnam  
Tel: (84-4) 827 6190 Fax: (84-4) 827 6192

**Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam**  
**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Hung Yên, ngày 27 tháng 4 năm 2023

## **BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT**

**Tới: Đại hội đồng cổ đông**

### **Tuân theo:**

- Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ Công ty Cổ phần Everpia, Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát
- Quyền và nghĩa vụ của Ban kiểm soát.
- Báo cáo Tài chính năm 2022 đã được kiểm toán bởi Công ty Trách nhiệm Hữu hạn Ernst & Young Việt Nam.

Ban kiểm soát của Công ty cổ phần Everpia báo cáo kết quả hoạt động năm 2022 như sau:

### **1. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022**

Năm 2022, Ban kiểm soát đã triển khai thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ công ty và Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát. Cụ thể:

- Thực hiện vai trò giám sát thông qua các phương thức sau:
  - Theo dõi hoạt động của HĐQT thông qua các cuộc họp, trao đổi với các thành viên, tham dự các phiên họp thường kỳ và lấy ý kiến khác của HĐQT, qua đó đưa ra các kiến nghị với HĐQT;
  - Giám sát Ban điều hành thông qua trao đổi trực tiếp để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, tiến độ thực hiện các nhiệm vụ do ĐHCĐ giao phó cũng như các Nghị quyết của HĐQT;
  - Giám sát thông qua kênh báo cáo của Kiểm toán độc lập.
- Phạm vi giám sát bao gồm:
  - Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và người điều hành khác;
  - Giám sát tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính Công ty;
  - Giám sát việc công bố thông tin và giao dịch với bên liên quan;
  - Giám sát hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro tuân thủ.

Ngoài ra, trên cơ sở kết quả giám sát, Ban kiểm soát cũng đề xuất các khuyến nghị và tư vấn cho Hội đồng quản trị và Ban điều hành các nội dung liên quan đến quản trị chi phí, đánh giá hiệu quả các hoạt động cải tổ, nâng cao hiệu quả quản trị hàng tồn kho và tăng cường vai trò của bộ phận Kiểm soát nội bộ.

### **2. Báo cáo kết quả giám sát**

#### **❖ Đánh giá về hoạt động của Hội đồng quản trị**

- HĐQT đã tổ chức và duy trì các phiên họp định kỳ hàng quý. Ngoài ra, HĐQT còn tổ chức xin ý kiến các thành viên HĐQT bằng văn bản để kịp thời phê duyệt, ra quyết sách nhằm thực hiện các nội dung đã được ĐHCĐ thông qua cũng như bám sát việc triển khai thực hiện các dự án lớn trong năm.



- Trong các phiên họp HĐQT nói riêng và hoạt động của HĐQT nói chung, các thành viên HĐQT đã tham gia đầy đủ, làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, với phương châm tuân thủ nghiêm các quy định pháp luật hiện hành, Điều lệ công ty, Quy chế quản trị nội bộ.
- Các Nghị quyết và quyết sách của HĐQT đạt được sự nhất trí cao của các thành viên HĐQT. BKS ghi nhận không có điều gì bất thường trong hoạt động của các thành viên HĐQT.

❖ **Đánh giá về hoạt động của Ban giám đốc và Tổng giám đốc**

- Ban Giám đốc, đặc biệt là Tổng giám đốc đã sát sao trong hoạt động của các phòng ban. Cuộc họp chiến lược hàng tuần với các nhóm kinh doanh đã giúp các bộ phận kinh doanh kịp thời điều chỉnh các kế hoạch hoạt động hướng tới hoàn thành doanh số và lợi nhuận mục tiêu.
- Các hoạt động đánh giá 5S, báo cáo cải tổ được thực hiện hàng tháng, cuộc thi cải tổ được tổ chức bán niên giúp tăng ý thức tự cải tiến của người lao động, tăng năng suất lao động, kiểm soát tốt chi phí, sử dụng hiệu quả tài nguyên (năng lượng, nước, nguyên vật liệu) hướng tới mục tiêu phát triển bền vững.
- Trong quá trình điều hành hoạt động kinh doanh, định kỳ hàng quý Tổng giám đốc và Ban Tổng giám đốc đã báo cáo tới HĐQT và BKS về tình hình hoạt động kinh doanh trong quý và kế hoạch, định hướng dự kiến của quý tiếp theo.
- Ban Giám đốc đã vận hành công ty hoạt động theo đúng quy định của pháp luật và điều lệ công ty, không nhận thấy dấu hiệu bất thường hay vi phạm trong quá trình điều hành công ty của Tổng giám đốc và Ban giám đốc.

❖ **Tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông**

- Kết quả kinh doanh năm 2022 có sự tăng trưởng tốt, doanh thu đạt 1.024 tỷ đồng tăng 18%, lợi nhuận đạt 91 tỷ đồng tăng 54% so với năm 2021, lần lượt hoàn thành 102% doanh số và 131% lợi nhuận mục tiêu do Đại hội đồng cổ đông đã giao phó.
- Công ty đã thực hiện chi trả cổ tức năm 2021 bằng tiền tỷ lệ 10% cho toàn bộ cổ đông công ty vào ngày 7/6/2022 với số tiền là 37,9 tỷ đồng.
- 888.184 cổ phiếu quỹ còn lại sau khi phát hành thành công cho cổ đông hiện hữu với tỷ lệ 8% vào tháng 2/2021 đã được phân phối cho 54 người lao động trong Công ty với giá phát hành bằng mệnh giá và hạn chế chuyển nhượng một năm tính từ ngày 20/09/2022.
- Việc lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính, thù lao cho thành viên HĐQT và BKS đã được thiện theo đúng quy định tại Nghị quyết ĐHĐCĐ.

❖ **Đánh giá về hoạt động thực hiện chế độ Kế toán và Báo cáo tài chính**

- Báo cáo tài chính năm 2022 (bao gồm báo cáo quý, báo cáo soát xét bán niên và báo cáo kiểm toán cả năm) được lập và trình bày trung thực, phù hợp với các quy định hiện hành.
- Không có sự kiện bất thường hay giao dịch bất thường trong kỳ báo cáo.
- Không có gian lận hay sai sót trọng yếu.
- Các thông số tài chính như khả năng thanh khoản, đòn bẩy tài chính nằm trong ngưỡng an toàn.
- Bộ phận Kế toán công ty đã có lộ trình để sẵn sàng công bố báo cáo tài chính theo chuẩn IFRS từ năm 2025 theo lộ trình của Bộ Tài chính



- Về kiểm toán độc lập: Đơn vị Kiểm toán độc lập và Kiểm toán viên có đủ năng lực và tính độc lập đã thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính một cách công tâm, khách quan, hoàn thành đầy đủ nghĩa vụ theo hợp đồng kiểm toán đã ký kết và tuân thủ các chuẩn mực về kiểm toán và kế toán hiện hành.

❖ **Công bố thông tin & Giao dịch với bên liên quan**

- Công ty không có vi phạm về nghĩa vụ công bố thông tin trong năm 2022.
- Giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do Everpia nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó: Không có
- Giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc (Giám đốc), người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch: Không có.

❖ **Kiểm toán nội bộ**

Công ty hiện chưa thực hiện Kiểm toán nội bộ nhưng công ty có bộ phận Kiểm soát nội bộ trực thuộc Ban Giám đốc nhằm đảm bảo tính tuân thủ của mọi CBCNV công ty với các hoạt động sản xuất kinh doanh, cụ thể:

- Kiểm duyệt mọi chứng từ chi của tất cả các phòng ban;
- Rà soát việc tính CMT, tính giá thành sản xuất, giá thành sản phẩm;
- Định kỳ và đột xuất kiểm tra việc tuân thủ quy trình, cũng như giám sát tính hiệu quả của quy trình và hệ thống kiểm soát nội bộ, đồng thời khuyến nghị bổ sung, thay đổi các điểm kiểm soát cần thiết để tăng hiệu quả quản trị rủi ro;
- Giám sát các hoạt động của Công ty có theo đúng định hướng, mục tiêu chiến lược đã đề ra chưa và đưa ra khuyến nghị lên Ban Giám đốc.

**3. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Tổng giám đốc và Cổ đông**

- Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban Giám đốc công ty vì lợi ích hợp pháp, tối đa của Everpia, của cổ đông và theo đúng các quy định về quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát và Điều lệ công ty.
- Các thành viên Ban kiểm soát được nhận đầy đủ các thông tin về tài liệu họp định kỳ hàng quý của HĐQT, các tài liệu lấy ý kiến HĐQT qua email qua đó luôn được cập nhật đầy đủ và kịp thời mọi thông tin về kế hoạch, tình hình hoạt động kinh doanh của công ty.
- Đối với cổ đông: Ban Kiểm soát không nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại nào của cổ đông hoặc nhóm cổ đông.

**4. Tổng kết các cuộc họp của Ban Kiểm soát và các kết luận, kiến nghị của Ban Kiểm soát**

Trong năm 2022, BKS đã tiến hành 02 cuộc họp thường kỳ với sự tham gia đầy đủ của các thành viên và thực hiện trao đổi các nội dung thuộc thẩm quyền được giao:

STT	Ngày họp	Nội dung họp	Kết luận & kiến nghị
01	11/05/2022	1. Bầu Trưởng Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2022 – 2026 2. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát nhiệm kỳ mới	<b>1. Bầu Trưởng Ban kiểm soát</b> Ông Trương Tuấn Nghĩa trúng cử với 3/3 (100%) phiếu bầu <b>2. Kế hoạch hoạt động nhiệm kỳ mới</b> - Xem xét, rà soát các nội dung kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát 2022 đã trình Đại hội

			<p>- Phân công nhân sự trong nội bộ các thành viên BKS, trong đó, tập trung vào các công việc chính như:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Đánh giá và xác định các rủi ro trọng yếu mới phát sinh do sự thay đổi của mô hình kinh doanh và tác động của thương mại điện tử;</li> <li>○ Đánh giá hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ và đề xuất các cải tiến cần thiết để nâng cao chất lượng và hiệu quả hoạt động;</li> <li>○ Giám sát việc lập và công bố Báo cáo tài chính, lộ trình xây dựng và công bố BCTC theo tiêu chuẩn IFRS từ năm 2025 theo yêu cầu của Bộ Tài chính;</li> <li>○ Góp ý các kế hoạch chiến lược trung và dài hạn của Công ty</li> <li>○ Đánh giá chuyên đề về hiệu quả hoạt động tự cải tổ nhà máy và khuyến nghị về chiến lược quản trị sản xuất cho Ban điều hành.</li> </ul>
02	15/12/2022	<p>1. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh 11 tháng đầu năm 2022.</p> <p>2. Cập nhật tiến độ xây dựng nhà máy Giang Điền.</p> <p>3. Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ.</p> <p>4. Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết HĐQT.</p> <p>5. Đánh giá hiệu quả các hoạt động kiểm soát nội bộ.</p>	<p><b>1. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sau 11 tháng, doanh số bán hàng tăng 19% , đạt 897 tỷ đồng, hoàn thành 81% doanh số mục tiêu;</li> <li>- Lợi nhuận hoạt động 109 tỷ, tăng 143% so với cùng kỳ năm trước;</li> <li>- Giá vốn hàng bán và chi phí bán hàng được quản lý hiệu quả thông qua việc quản trị chi phí theo phòng ban.</li> </ul> <p><b>2. Tiến độ xây dựng nhà máy Giang Điền</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Nhà xưởng phức hợp: hoàn thành 50%</li> <li>- Nhà xưởng Padding: xong phần thô</li> <li>- Nhà để xe: đã xong</li> <li>- Hạng mục phụ trợ: xong 80%</li> <li>- Hệ thống hạ tầng: xong 70%</li> </ul> <p>Nhà máy có thể dự kiến đi vào hoạt động từ giữa Quý 2 năm 2023</p> <p><b>3. Đánh giá việc thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Các nhiệm vụ do ĐHĐCĐ giao phó cơ bản đã hoàn thành, như chi trả cổ tức, thù lao HĐQT độc lập và BKS, lựa chọn công ty kiểm toán, sử dụng cổ phiếu quỹ để bán cho CBCNV.</li> <li>- Toàn công ty đang nỗ lực hết sức để đạt mục tiêu doanh thu và lợi nhuận được giao.</li> </ul> <p><b>4. Đánh giá việc thực hiện nghị quyết HĐQT</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Các nghị quyết HĐQT ban hành trong quý I, II, III đã được công ty thực hiện và hoàn thành.</li> </ul> <p><b>5. Đánh giá hiệu quả các hoạt động kiểm soát nội bộ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bộ phận Kiểm soát nội bộ đã thực hiện tốt các vai trò kiểm soát tuân thủ, kiểm soát rủi ro trong toàn bộ các hoạt động vận hành tại Công ty.</li> </ul>



**5. Thù lao và chi phí cho Ban kiểm soát năm 2022**

*ĐVT: VNĐ*

Tên thành viên	Chức vụ	Thù lao BKS (trước thuế)	Chi phí hoạt động & các lợi ích khác
Ông Trương Tuấn Nghĩa	Trưởng Ban	86.400.000	0
Ông Ko Tae Yeon	Thành viên	86.400.000	0
Ông Nguyễn Đắc Hương	Thành viên	86.400.000	0
<b>Tổng cộng</b>		<b>259.200.000</b>	<b>0</b>

**Tới:**

- ĐHĐCĐ 2023
- HĐQT
- Ban điều hành
- Lưu VP

**T/m BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT**



**TRƯƠNG TUẤN NGHĨA**