

## ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT NĂM 2022

Năm 2022, năm đầu tiên thực hiện Nghị quyết của đại hội cổ đông nhiệm kỳ 2022-2026, kiện toàn Hội Đồng Quản Trị và Chủ tịch Hội Đồng Quản Trị khoá mới. Tuy nhiên, Hội Đồng Quản Trị đã tổ chức, triển khai và thực hiện các hoạt động theo nội dung đã được quy định tại Điều lệ, Quy chế Nội bộ về Quản trị Doanh nghiệp, Quy chế hoạt động của Hội Đồng Quản Trị một cách thức tuân thủ, phù hợp và hiệu quả. Trên nguyên tắc hướng về kết quả, áp dụng linh hoạt các cách thức thực hành, từng thành viên Hội Đồng Quản Trị, các Ủy ban và toàn thể Hội Đồng Quản Trị đã thực thi các nhiệm vụ một cách đầy đủ, kịp thời qua những hoạt động chính như sau:

### HOẠT ĐỘNG CỦA CÁC ỦY BAN

#### Ủy ban Chiến lược

Các nội dung, chủ đề chính của các chương trình nghị sự tập trung vào việc soát xét và phê chuẩn phương hướng, chiến lược cho giai đoạn 2022-2026. Bên cạnh nội dung các yếu tố thành công cho thời gian tới, chủ đề phát triển bền vững, kinh doanh có trách nhiệm nhằm đảm bảo hài hòa lợi ích các bên liên quan là một nội dung được xem xét tích hợp trong chiến lược.

#### Ủy ban Nhân sự

Ủy ban Nhân sự đã thực hiện việc tái đánh giá tính độc lập của các thành viên HĐQT độc lập, thực hiện Phương án kế thừa cho Ban Điều hành tìm kiếm, sàng lọc, đánh giá và lựa chọn ứng viên thành viên HĐQT đang còn khuyết. Về nhân sự Ban điều hành, Ủy ban Nhân sự cũng xem xét, đánh giá và trình HĐQT phê chuẩn việc tái bổ nhiệm Tổng Giám đốc và Ban điều hành cho giai đoạn 5 năm 2022-2026. Ủy ban nhân sự đã tham mưu cho HĐQT ra NQ về Quy định xây dựng nguồn nhân lực và kế hoạch kế nhiệm các vị trí chủ chốt (đối tượng thuộc HĐQT quản lý) để tạo nguồn cán bộ chủ chốt cho công ty.

#### Ủy ban Kiểm toán

Ủy ban Kiểm toán với lịch làm việc và phân công công việc định kỳ hàng quý, đã thực hiện đầy đủ, kịp thời và hiệu quả đối với việc soát xét báo cáo và tình hình tài chính, hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ, nâng cấp hệ thống quản lý rủi ro và hoạt động của Kiểm toán Nội bộ. Bộ máy và phương thức hoạt động của Kiểm toán Nội bộ đã được bổ sung sửa đổi theo hướng đáp ứng công việc xuyên suốt toàn công ty. Ngoài ra, Ủy ban cũng đã đánh giá và đề xuất lựa chọn đối với dịch vụ kiểm toán độc lập cho năm 2023 để trình Đại Hội Đồng Cổ Đông.

#### Ủy ban Lương thưởng

Ủy ban Lương thưởng đã soát xét và điều chỉnh gói thù lao và phúc lợi, ngân sách hoạt động của HĐQT cho nhiệm kỳ mới, đồng thời đề xuất một khung cho gói đãi ngộ, bao gồm lương, thưởng và phúc lợi của Tổng Giám đốc, Ban Điều hành và các cấp quản lý khác nhằm đảm bảo sức cạnh tranh trong tuyển dụng, thu hút và giữ chân nhân tài. Ủy ban đã tham mưu cho Hội Đồng Quản Trị thông qua mức thưởng năm 2022 cho Ban điều hành.



## ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Cuộc họp đánh giá về kết quả hoạt động của HĐQT được tổ chức vào cuộc họp của HĐQT vào ngày 31/03/2023 với thành phần tham gia: tất cả các thành viên HĐQT và sự hỗ trợ của Ban Thư ký – Phụ trách Quản trị Công ty.

### Tiêu chí đánh giá:

8 hành vi và hiệu quả hoạt động theo quy định của Quy chế Nội bộ về Quản trị Doanh nghiệp. Hình thức đánh giá năm 2022 vẫn sử dụng bảng câu hỏi cùng 04 khía cạnh theo thực hành:



Khả năng tự  
lãnh đạo và kết quả  
hoạt động



Sự kết hợp kiến thức,  
kinh nghiệm, đặc tính  
đa dạng của các thành  
viên trong HĐQT



Sự năng động



Quy trình hoạt động

## KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ

Trong năm 2022, HĐQT đã hoạt động phù hợp với quy định của pháp luật, điều lệ, vượt qua khó khăn thách thức và góp phần đạt kết quả kế hoạch mà ĐHCĐĐ đề ra. Các nội dung thuộc trách nhiệm và thẩm quyền HĐQT về quản trị, quản trị rủi ro, tuân thủ, kiểm toán giám sát chiến lược, nhân sự và lương thưởng đã được thực thi nghiêm túc.

Kết quả đánh giá ghi nhận sự cải tiến đến từ việc thay đổi thành viên HĐQT phụ trách các Ủy ban. Các ý kiến đề xuất nâng cao hiệu quả kèm theo các ý kiến đánh giá đều được ghi nhận và tổ chức triển khai trong năm 2023. Về cá nhân, hầu hết các thành viên HĐQT được đánh giá hoàn thành tốt nhiệm vụ, chủ động và tích cực trong việc thực thi trách nhiệm bổ phận của mình.



# KHOẺ ĐỂ KHÁNG SÁNG TỬ DUY

Với DHA, 17 vitamin và khoáng chất, sữa dinh dưỡng Vinamilk ADM giúp trẻ phát triển trí não, chiều cao và tăng sức đề kháng.



## GIÁM SÁT VÀ ĐÁNH GIÁ TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN ĐIỀU HÀNH




Căn cứ Điều lệ Công ty và Quy chế Quản trị Công ty, HĐQT đã thực hiện việc giám sát hoạt động của Tổng Giám đốc và các thành viên Ban Điều hành trong việc điều hành sản xuất kinh doanh và triển khai các nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT trong năm 2022 như sau:

### PHƯƠNG THỨC GIÁM SÁT

HĐQT thông qua các ủy ban với các nhiệm vụ cụ thể được đề cập trong Quy chế Nội bộ về Quản trị Công ty thực hiện việc giám sát Ban Điều hành tổ chức, triển khai và thực hiện các nghị quyết của HĐQT. Các trưởng ủy ban sẽ đưa ra các nội dung mà Ban Điều hành phải chuẩn bị để trình bày/thảo luận/chất vấn tại cuộc họp HĐQT gần nhất. Tại các cuộc họp, HĐQT đều soát xét tình hình thực hiện các nghị quyết, tình hình SXKD của quý và lũy kế, thảo luận và quyết định thông qua các nghị quyết để Tổng Giám đốc và Ban Điều hành làm cơ sở triển khai thực hiện. Hàng tháng, Tổng Giám đốc và Ban điều hành sẽ gửi báo cáo hoạt động tháng và thực hiện giải trình đối với các nội dung mà HĐQT yêu cầu. Ngoài ra, các thành viên HĐQT, theo sự phân công nhiệm vụ của từng ủy ban, thường xuyên trao đổi với thành viên Ban Điều hành về các nội dung, vấn đề quan tâm giám sát.

### HOẠT ĐỘNG ĐÁNH GIÁ CỦA HĐQT ĐỐI VỚI TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CÁC GIÁM ĐỐC ĐIỀU HÀNH

Thực hiện theo Quy chế Quản trị Công ty, HĐQT vẫn tiếp tục thực hiện việc đánh giá Tổng Giám đốc và các Giám đốc Điều hành dựa trên các tiêu chí sau:

-  Thực hiện mục tiêu hoạt động sản xuất kinh doanh
-  Bốn phận chung của Cán bộ quản lý cấp cao
-  Năng lực và kỹ năng của Cán bộ quản lý cấp cao



**Vị ngon cùng năm tháng**

Vị thơm ngon, đậm đà của sữa đặc Ông Thọ là bí quyết mang đến các món ăn ngon tinh tế, hấp dẫn cho gia đình.

**ÔNG THỌ**  
VINAMILK  
CAO CẤP  
SỮA ĐẶC CỐ ĐƯỜNG  
Bổ sung dầu thực vật  
TỪ 1976  
CÙNG NĂM THÁNG  
Khối lượng tịnh 380 g

## Thực hiện mục tiêu hoạt động sản xuất kinh doanh

Tiêu chí này được đánh giá qua kết quả việc thực hiện

- (I) Các mục tiêu chung của Công ty.**
- (II) Mục tiêu chất lượng của khối, phòng phụ trách của từng Giám đốc Điều hành theo mô hình thể điểm cân bằng (BSC) với 04 mục tiêu tài chính, khách hàng, quy trình và học hỏi phát triển.**

Tỷ trọng của từng loại mục tiêu sẽ khác nhau giữa các vị trí tùy theo vai trò nhiệm vụ của từng cá nhân trong chuỗi giá trị. Việc đánh giá kết hợp với báo cáo tổng hợp và tự đánh giá hoạt động trong năm của từng thành viên trong Ban Điều hành. Nội dung nổi bật của năm 2022 là khía cạnh tài chính và các nội dung liên quan đến nỗ lực khắc phục các khó khăn, ảnh hưởng của dịch Covid-19.

## Bổn phận chung của Cán bộ quản lý cấp cao

Việc đánh giá bổn phận chung gồm 2 giai đoạn: cá nhân tự đánh giá và quản lý cấp trên trực tiếp đánh giá. Các tiêu chí bổn phận chung bao gồm:

- \* Trách nhiệm “Cẩn trọng”
- \* Trách nhiệm “Trung thực và tránh xung đột lợi ích”
- \* Trách nhiệm “Bảo mật thông tin”
- \* Bổn phận “Chăm lo và trung thành”

## Năng lực và kỹ năng của Cán bộ Quản lý cấp cao

Việc đánh giá năng lực và kỹ năng được thực hiện dựa trên bộ 12 năng lực lãnh đạo được phát triển riêng cho Vinamilk.

## KẾT QUẢ GIÁM SÁT

Với những kết quả đạt được trong năm 2022, một năm chịu ảnh hưởng nặng nề của sau đại dịch Covid-19 và những bất ổn chính trị trên thế giới, HĐQT đã thực hiện tổng kết, thảo luận và đánh giá: Mặc dù chưa đạt chỉ tiêu về doanh thu và lợi nhuận theo kế hoạch đặt ra, nhưng Tổng Giám đốc và Ban Điều hành đã có nỗ lực lớn và thực hiện nhiệm vụ được giao trong năm 2022 với kết quả rất đáng ghi nhận và khích lệ, tuân thủ nghiêm chỉnh các quy định pháp luật hiện hành và quy chế hoạt động của Công ty. Ban Điều hành đã làm tốt công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, đảm bảo công ăn việc làm, đảm bảo an toàn sức khỏe nhân viên và kinh doanh có trách nhiệm cao với các bên liên quan.



# BÁO CÁO CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN 2022

## I TỔ CHỨC BỘ MÁY VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN

### 1 Thành phần, cơ cấu Ủy ban Kiểm toán:

Ủy ban Kiểm toán gồm có 4 thành viên, gồm có:

STT	Thành viên Ủy ban Kiểm toán	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên UBKT	Trình độ chuyên môn
1	Ông Đỗ Lê Hùng	Chủ tịch UBKT	Bắt đầu từ tháng 04/2017	Thạc sỹ Quản lý công
2	Ông Michael Chye Hyn Fah	Thành viên	Bắt đầu từ tháng 04/2017	Thạc sỹ Kinh doanh
3	Ông Alain Xavier Cany	Thành viên	Bắt đầu từ tháng 06/2020	Tú tài, Viên đại học Paris
4	Ông Hoàng Ngọc Thạch	Thành viên	Bắt đầu từ tháng 04/2021	Thạc sỹ Quản trị kinh doanh

### 2 Cơ chế hoạt động của Ủy ban Kiểm toán

UBKT hoạt động theo Quy chế hoạt động của Ủy ban Kiểm toán do HĐQT ban hành phù hợp với Điều lệ của Công ty và các quy định của pháp luật hiện hành (Luật doanh nghiệp 2020, Luật Chứng khoán 2019, Nghị định 155 hướng dẫn Luật Chứng khoán, Thông tư 116 Hướng dẫn Luật Doanh nghiệp 2020 và Nghị định 155).

### 3 Các cuộc họp của Ủy ban Kiểm toán và tham gia của các thành viên

STT	Thành viên Ủy ban Kiểm toán	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Lý do không tham dự họp
1	Ông Đỗ Lê Hùng	4/4	100%	N/A
2	Ông Michael Chye Hyn Fah	4/4	100%	N/A
3	Ông Alain Xavier Cany	4/4	100%	N/A
4	Ông Hoàng Ngọc Thạch	4/4	100%	N/A

### 4 Thù lao và chi phí hoạt động của Ủy Ban kiểm toán

Về thù lao của Ủy Ban kiểm toán năm 2022: chi tiết thù lao của các thành viên Ủy Ban kiểm toán được thể hiện trong báo cáo hoạt động HĐQT. Ngoài phần thù lao này, các thành viên UBKT không hưởng thêm các khoản lợi ích hay thù lao nào khác.

Chi phí hoạt động của Ủy ban kiểm toán tuân thủ theo các quy định và quy chế nội bộ của Công ty Cổ phần Sữa Việt Nam.

### 5 Hoạt động giám sát của Ủy ban Kiểm toán về quản trị công ty

Ủy ban Kiểm toán thực hiện giám sát hoạt động của HĐQT thông qua các cuộc họp, trao đổi, cách thức đưa ra Nghị quyết của HĐQT đồng thời thực hiện giám sát hoạt động của BĐH thông qua việc chấp hành các Nghị quyết của HĐQT cũng như cơ chế phân quyền giữa HĐQT và TGD.

Hoạt động giám sát của UBKT được triển khai đa dạng qua các kênh báo cáo và tiếp xúc với Giám đốc Tài chính, Kế toán trưởng, Giám

đốc Kiểm toán nội bộ, Giám đốc Kiểm soát nội bộ và QLRR, Trưởng Bộ phận Pháp chế cũng như Kiểm toán độc lập.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ủy ban Kiểm toán luôn phối hợp tốt với các thành viên HĐQT, thành viên BĐH và các cán bộ quản lý liên quan và luôn nhận được sự hợp tác.

## II KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN

Ủy ban Kiểm toán xin được báo cáo kết quả giám sát 2022 như sau:

1

### Tình hình thực hiện Nghị quyết của HĐQT

Tất cả các vấn đề quan trọng đều được thảo luận công khai, dân chủ trong HĐQT. Các vấn đề được đánh giá, thảo luận thấu đáo, cẩn trọng để đi đến quyết định thống nhất trước khi ra Nghị quyết. BDH luôn bám sát và thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết của HĐQT đã ban hành.

Tổ Thư ký Công ty thực hiện nhiệm vụ theo dõi, đôn đốc thực hiện và báo cáo tình hình thực hiện các Nghị quyết của HĐQT.

2

### Báo cáo tài chính

Ủy ban Kiểm toán đã thực hiện xem xét BCTC các quý và cả năm 2022 trên cơ sở báo cáo kết quả kiểm toán của Kiểm toán độc lập. Báo cáo tài chính 2022 được lập và trình bày trung thực, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt nam và các quy định hiện hành; phản ánh trung thực tình hình tài chính và sản xuất kinh doanh của Vinamilk.

Trong năm tài chính 2022, công ty áp dụng nhất quán các chính sách kế toán và nguyên tắc xác

định các ước tính kế toán từ kỳ kế toán năm trước. Việc áp dụng các chính sách và nguyên tắc kế toán được đánh giá là phù hợp với đặc điểm hoạt động của công ty trong điều kiện sản xuất kinh doanh trong năm vừa qua.

Không phát hiện sai sót trọng yếu, gian lận hoặc rủi ro gian lận tiềm tàng trên báo cáo tài chính.

Định kỳ, UBKT chất vấn Kiểm toán độc lập và Ban điều hành để làm rõ thêm những nội dung quan trọng mà UBKT quan tâm. Các câu hỏi và yêu cầu của UBKT trong quá trình xem xét BCTC đã được Ban điều hành và Kiểm toán độc lập làm rõ, phản hồi thỏa đáng.

Tổ Thư ký Công ty thực hiện nhiệm vụ theo dõi, đôn đốc thực hiện và báo cáo tình hình thực hiện các Nghị quyết của HĐQT.

3

### Hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro

Công ty tiếp tục duy trì khung quản lý rủi ro và kiểm soát nội bộ tin cậy và hoạt động hữu hiệu.

Các hệ thống kiểm soát chất lượng như vệ sinh an toàn thực phẩm, năng lượng và môi trường, an toàn sức khỏe nghề nghiệp, năng lực phòng thí nghiệm, trách nhiệm xã hội, thực hành chăn nuôi... được quản lý vận hành theo đúng yêu cầu của tiêu chuẩn, tất cả các tiêu chuẩn đang áp dụng đều được duy trì chứng nhận.

Hệ thống các quy trình, quy định của Công ty được quản lý chặt chẽ và cập nhật toàn diện, hỗ trợ tích cực cho việc kiểm soát các hoạt động trên toàn công ty. Nhiều quy



trình đã được tin học hóa, số hóa như các hệ thống E-Office, E-Contract, Online Bidding System...

Hệ thống kiểm soát xung đột lợi ích được thiết lập và vận hành hiệu quả, đảm bảo kiểm soát chặt chẽ giao dịch các bên liên quan, người có lợi ích liên quan. Báo cáo Kiểm toán độc lập và Báo cáo Tuân thủ nội bộ không phát hiện các trường hợp xung đột lợi ích trong giao dịch bên liên quan. Các vấn đề pháp lý và rủi ro pháp lý được quản lý hiệu quả, hỗ trợ bảo vệ lợi ích của công ty. Bộ phận Pháp lý luôn đảm bảo mọi rủi ro pháp đều được kiểm soát thích hợp.

UBKT ghi nhận năm qua Công ty đã hoàn thành giai đoạn đầu Dự án nâng cấp hệ thống QLRR, góp phần vào việc cải thiện công tác kiểm soát, giảm thiểu rủi ro có thể tác động tiêu cực đến việc đạt mục tiêu sản xuất, kinh doanh của công ty.

Báo cáo QLRR được cập nhật định kỳ hàng quý cho phép UBKT/HĐQT nắm bắt kịp thời biến động rủi ro hiện hữu cũng như các rủi ro mới nổi trong yếu để có biện pháp ứng phó thích hợp. Chúng tôi ghi nhận các rủi ro trọng yếu và khó khăn liên quan tới biến động giá

chi phí nguyên liệu đầu vào và thị trường tiêu thụ trong bối cảnh chiến tranh, dịch bệnh, nhu cầu sụt giảm, cạnh tranh khốc liệt cả nội địa và quốc tế... đã có ảnh hưởng tiêu cực đến kết quả kinh doanh trong năm qua.

#### 4 Kiểm toán nội bộ

Chức năng kiểm toán nội bộ đang hoạt động hiệu quả, đóng góp đáng kể vào việc cải thiện hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro. Năm 2022, Bộ máy nhân sự KTNB đã được kiện toàn, đủ nguồn lực để thực hiện nhiệm vụ được giao.

KTNB có vị trí trong công ty phù hợp, có phương pháp hoạt động tiệm cận với những thông lệ tốt và chuẩn mực quốc tế về KTNB, đồng thời phù hợp với các quy định của pháp luật và hướng dẫn về KTNB.

KTNB đã hoàn thành kế hoạch kiểm toán năm được UBKT và Tổng giám đốc phê duyệt theo thời gian và nguồn lực dự kiến.

Kết quả kiểm toán nội bộ cho thấy việc tuân thủ quy trình ở các đơn vị được kiểm toán tiếp tục được cải thiện. Phần lớn các vấn đề

phát hiện và rủi ro liên quan được đánh giá ở mức thấp, không trọng yếu và được các đơn vị tiếp thu, khắc phục.

#### 5 Dịch vụ Kiểm toán độc lập

Công ty TNHH KPMG đã hoàn thành tốt nhiệm vụ, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ theo hợp đồng kiểm toán đã ký kết với Vinamilk, đáp ứng kỳ vọng của Ủy ban Kiểm toán và HĐQT.

UBKT và Ban điều hành đã thực hiện quy trình đánh giá chất lượng kiểm toán độc lập và KPMG đã đáp ứng tốt các tiêu chí đánh giá chủ yếu như: Đảm bảo độ tin cậy, trung thực và chất lượng của báo cáo kiểm toán theo quy định; tuân thủ các quy định về nghề nghiệp, đảm bảo tính độc lập, khách quan khi đưa ra các ý kiến kiểm toán cũng như các tiêu chí khác trong đánh giá năng lực kiểm toán và sự phối hợp công việc giữa KPMG và Vinamilk..

**Đỗ Lê Hùng**

Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán



## Lịch sự kiện quan trọng năm tài chính 2023

30/01/2023	Công bố BCTC quý 4 năm 2022
28/02/2023	Công bố BCTC năm 2022
25/04/2023	Đại Hội Đồng Cổ Đông Thường Niên năm 2023
28/04/2023	Công bố BCTC quý 1 năm 2023
28/07/2023	Công bố BCTC quý 2 năm 2023
30/10/2023	Công bố BCTC quý 3 năm 2023

THÔNG TIN LIÊN LẠC CỦA BỘ PHẬN  
QUAN HỆ CỔ ĐÔNG

Ban Quan hệ nhà đầu tư – Bộ phận Tài chính  
Công ty Cổ phần Sữa Việt Nam  
10 Tân Trào, Phường Tân Phú, Quận 7, TP. Hồ Chí Minh



TEL

(+84 – 28) 541 55555  
Số nội bộ: 108247



EMAIL

dqtrung@vinamilk.com.vn



TRANG QUAN HỆ CỔ ĐÔNG:



NẠP NĂNG LƯỢNG  
**XANH**

GIÚP GIỮ DÁNG  
**KHỎE DA**

Kết hợp từ 9 loại hạt thượng hạng  
với hơn 94% hàm lượng sữa hạt,  
bổ sung Canxi, vitamin A, E, B3,  
D3 và Omega-3.

