

Đồng Nai, ngày 14 tháng 04 năm 2021

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021

Kính gửi: QUÝ CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN HOÁ AN

- Căn cứ vào Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH ngày 17/06/2020 của Quốc hội.
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Hoá An qui định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát Công ty.
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty Cổ phần Hoá An đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm Toán và tư vấn RSM Việt Nam.

Ban kiểm soát Công ty CP Hóa An báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty CP Hóa An trong năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020 như sau:

I. Tình hình hoạt động của Ban kiểm soát:

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định tại Điều lệ công ty và qui chế hoạt động của Ban kiểm soát, trong năm 2020 Ban kiểm soát Công ty đã tiến hành thực hiện giám sát các hoạt động của Công ty như sau:

Kiểm tra giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính, kiểm tra giám sát việc thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, việc tuân thủ theo điều lệ Công ty, tuân thủ các quy chế, quy trình hoạt động của Công ty.

Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục của các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý, điều hành toàn bộ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trên cơ sở quy định của luật doanh nghiệp, điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Quy chế quản lý tài chính của Công ty.

Kiểm tra giám sát HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong việc lãnh đạo, quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Tiến hành kiểm tra thực tế tình hình hoạt động SXKD tại các chi nhánh công ty trong năm tài chính 2020.

Thẩm tra các Báo cáo tài chính quý, bán niên, năm, đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, xem có phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành của Việt Nam.

*** Tình hình hoạt động trong năm:**

Ban kiểm soát tổ chức họp 4 Lần để kiểm tra các hoạt động của công ty trong niên độ kế toán năm 2020, các thành viên đều tham gia đầy đủ các cuộc họp. Ban kiểm soát cũng tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị (05 lần), có đóng góp nhiều ý kiến, cũng như chất vấn các nội dung nêu ra trong các cuộc họp của HĐQT.

- Ngày 05/6/2020, Ban Kiểm soát họp thống nhất đề xuất Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn RSM Việt Nam là đơn vị soát xét Báo cáo tài chính bán niên và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2020 và xem xét đánh giá kết quả hoạt động SXKD 4 tháng đầu

năm. Nhìn chung tình hình sản xuất kinh doanh toàn công ty diễn biến thuận lợi về tiêu thụ sản phẩm, các công tác khác về sản xuất, tài chính... đều đang thực hiện tốt.

Tại ngày 10/07/2020, BKS đến kiểm tra tại Chi nhánh Bình Phước (mỏ Núi Gió), qua kiểm tra tình hình sản xuất kinh doanh của chi nhánh ổn định, công tác bán hàng, công nợ thực hiện tốt, giá trị công nợ thấp, công tác an toàn lao động thực hiện tốt. Kết quả sau 06 tháng: chỉ tiêu sản lượng đạt ~ 53% /KH, doanh thu đạt ~ 54%KH.

Tại ngày 09/10/2020, BKS đến kiểm tra tại Chi nhánh Vĩnh Cửu (mỏ Thanh Phú 2), qua kiểm tra tình hình sản xuất kinh doanh của chi nhánh ổn định, công tác bán hàng, công nợ thực hiện tốt, giá trị công nợ thấp, công tác an toàn lao động thực hiện tốt. Kết quả sau 09 tháng: chỉ tiêu sản lượng đạt ~ 91% /KH, doanh thu đạt ~102%KH, ước cả năm vượt lần lượt là SL đạt 120%, DT đạt 130% so KH năm.

Tại ngày 20/11/2020, BKS đến kiểm tra tại Chi nhánh Biên Hòa (mỏ Tân Cảng 3), qua kiểm tra tình hình sản xuất kinh doanh chi nhánh ổn định, công tác bán hàng, công nợ được duy trì tốt, công tác an toàn lao động thực hiện tốt. Mặc dù có khó khăn hơn các chi nhánh khác về địa hình khai thác mỏ khó, khu vực cạnh tranh cao, đường thủy không thuận lợi, chịu tác động nhiều của việc kiểm soát tải trọng. Tuy nhiên chi nhánh vẫn đạt được kết quả sản xuất kinh doanh khá tốt: sau 10 tháng, chỉ tiêu sản lượng đạt ~ 105% /KH, doanh thu đạt ~111%KH. Ước cả năm vượt lần lượt là SL đạt 129%, DT đạt 135% so KH năm.

Qua các đợt kiểm tra Ban kiểm soát đánh giá tổng quát: Tình hình sản xuất kinh doanh tại các Chi nhánh của công ty ổn định và đạt hiệu quả tốt. Chế độ chính sách, quyền lợi của người lao động, nghĩa vụ với Nhà nước, công ty đều thực hiện tốt.

Thù lao và các chi phí hoạt động của Ban kiểm soát: theo Nghị quyết ĐHCĐ 2020, tổng số tiền thù lao BKS là 288.000.000đ và được phân chia theo đúng qui định cho Trưởng ban (hệ số 1,2) và các thành viên trong ban kiểm soát (hệ số 1). Trong năm Ban kiểm soát không phát sinh chi phí khác.

II. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính công ty năm 2020.

1. Công tác tài chính kế toán và kiểm toán báo cáo tài chính:

Công ty thực hiện công tác hạch toán kế toán theo quy định của chế độ kế toán, các số liệu được ghi nhận đầy đủ, chính xác và đã được Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn RSM Việt Nam soát xét bán niên và kiểm toán năm 2020, đảm bảo tính độc lập và phản ánh đầy đủ.

2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

Về sản xuất và tiêu thụ sản phẩm:

St t	Nội dung	Đvt	Kế hoạch	Thực hiện		Tỷ lệ so	
				2020	2019	kế hoạch	TH 2019
1	Sản lượng SX và tiêu thụ toàn công ty	m ³	2.022.300	2.493.017	2.203.449	123%	113%
	<i>Trong đó:</i>						
-	Núi Gió	m ³	313.300	335.144	314.506	107%	107%
-	Tân Cảng	m ³	597.500	808.390	620.899	135%	130%
-	Thanh Phú	m ³	1.111.500	1.349.483	1.268.044	121%	106%

Về doanh thu và lợi nhuận:

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch	TH năm 2020	TH năm 2019	Tỷ lệ so với	
						Kế hoạch	TH năm 2019
A	B	C	1	2	3	4=2/1	5=2/3
1	Tổng doanh thu thuần BHCCDV	Tr.đồng	302.368	382.489	331.527	126%	115%
2	Doanh thu hoạt động TC và DT khác.	Tr.đồng	7.500	10.915	9.068	146%	120%
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	75.196	121.600	83.879	162%	145%
4	Lợi nhuận sau thuế	Tr.đồng	60.156	98.274	67.930	163%	145%

Kết quả kinh doanh:

Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ là 382,5 tỷ đồng tăng 26% so kế hoạch năm 2020 và tăng 15% so năm 2019.

Lợi nhuận trước thuế đạt 121,6 tỷ đồng đạt tỉ lệ 32% doanh thu thuần (năm 2019: 25%). Tỷ lệ lợi nhuận trước thuế trên doanh thu tăng 7% so với 2019 là do việc hoàn nhập khoản dự phòng đầu tư tài chính ngắn hạn 7,7 tỷ đồng.

* ***Kết quả:*** Tổng lợi nhuận trước thuế đạt 121,6 tỷ đồng (trong đó có lợi nhuận từ hoạt động tài chính và khác là 17,9 tỷ đồng) tăng 65% so với kế hoạch năm 2020 và tăng 45% so với thực hiện năm 2019.

- Lợi nhuận trước thuế từ hoạt động sản xuất kinh doanh chính (đá các loại) của Công ty là 103,7 tỷ đồng, trong đó:

+ Mỏ Núi Gió: đạt 17,7 tỷ đồng, tăng 18% so với kế hoạch và tăng 7% so với thực hiện năm 2019. Tỷ suất lợi nhuận/doanh thu đạt 29,5% (mức cao nhất trong 3 mỏ).

+ Mỏ Tân Cang: đạt 32,4 tỷ đồng, tăng 115% so với kế hoạch và tăng 86% với thực hiện năm 2019. Tỷ suất lợi nhuận/doanh thu đạt 26% (năm 2019 là 19%). Trong những năm gần đây Tân Cang đã có sự tăng trưởng tốt về lợi nhuận và doanh thu, thị trường trong khu vực đang có xu hướng tốt. Đây là tiền đề để mỏ ngày càng tăng cao lợi nhuận trong những năm tiếp theo.

+ Mỏ Thạnh Phú: đạt 53,5 tỷ đồng, tăng 43% so với kế hoạch và tăng 1% so với thực hiện năm 2019. Tỷ suất lợi nhuận/doanh thu đạt 27% (năm 2019 là 29%).

Tình hình quản lý sử dụng vốn và tài sản:

- Về Công nợ:

+ Công ty đã thu hồi được một số khoản nợ khó đòi, tuy nhiên việc thu hồi công nợ gặp một số khó khăn, và chưa hoàn thành theo yêu cầu của cổ đông tại ĐHCĐ năm 2020, trong đó: khoản phải thu về cho vay ngắn hạn Cty Phú Mỹ An chỉ thu được 0,2 tỷ đồng/ 28 tỷ đồng và công ty tạm thời chưa tính lãi vay và trích lập dự phòng trong năm 2020 (Ban kiểm soát đã đề nghị ban điều hành thu hồi dứt điểm công nợ này và khuyến nghị trích lập dự phòng).

- Vay nợ ngân hàng: Công ty không vay nợ ngân hàng.

- Trong năm 2020 Công ty đã thanh toán phần còn lại cổ tức năm 2019 (15%) và tạm ứng cổ tức 2 đợt năm 2020 (tổng là 20%) với số tiền 51,54 tỷ đồng.

- Tính đến ngày 31/12/2020 lượng tiền gửi ngân hàng là 150 tỷ đồng, đây là nguồn vốn tốt để phục vụ cho chiến lược phát triển lâu dài của Công ty.

Tình hình tại các mỏ đá:

- ***Mỏ Núi Gió:***

+ Trong năm chi nhánh đã tăng cường bóc đất phủ mỏ rộng moong khai thác, máy móc thiết bị đáp ứng được yêu cầu sản xuất.

+ Lao động ổn định và đáp ứng được yêu cầu công việc.

- Mỏ Tân Cang:

+ Trong năm chi nhánh đã tiếp tục mở rộng moong khai thác, đẩy mạnh khai thác và tiêu thụ đá vàng (chiếm 32% tổng sản lượng tiêu thụ). Sản lượng khai thác và tiêu thụ đều tăng trưởng tốt trong những năm gần đây.

+ Máy móc thiết bị đáp ứng được yêu cầu sản xuất, đảm bảo cung cấp đủ sản lượng theo nhu cầu thị trường.

+ Lao động ổn định và đáp ứng được yêu cầu công việc.

- Mỏ Thạnh Phú:

+ Mỏ Thạnh Phú đạt sản lượng sản xuất và tiêu thụ tốt nhất trong những năm gần đây.

+ Máy móc thiết bị đáp ứng được yêu cầu sản xuất.

+ Lao động ổn định và đáp ứng được yêu cầu công việc.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc và những nội dung khác như sau:

Năm 2020, HĐQT đã tổ chức 5 phiên họp với nội dung trọng tâm đánh giá tình hình hoạt động SXKD và các mặt hoạt động khác của công ty. Bàn bạc tìm biện pháp thực hiện Kế hoạch SXKD năm 2020 để đạt hiệu quả tốt nhất, cũng như bàn thảo phương hướng chiến lược cho công ty.

- HĐQT đã thực hiện tốt vai trò chỉ đạo, giám sát và hỗ trợ Ban Tổng Giám đốc điều hành tốt hoạt động sản xuất kinh doanh.

- HĐQT đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định sau các cuộc họp để triển khai thực hiện, các Nghị quyết về trả cổ tức ...vv, tất cả đều được thực hiện đúng trình tự thủ tục theo qui định của Pháp luật, đảm bảo thực hiện tốt chức năng quản trị của HĐQT.

- Ban Tổng giám đốc đã triển khai thực hiện tốt các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, khắc phục giải quyết nhanh những vướng mắc khó khăn trong quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh, có nhiều biện pháp điều hành cần thiết để hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông giao.

- Ban Tổng Giám đốc đã vận dụng tốt các lợi thế của công ty trong SXKD để tối đa hóa hiệu quả SXKD. Thường xuyên cập nhật nắm bắt tình hình diễn biến thị trường, đưa ra các quyết định điều hành kịp thời, phù hợp, như phương án khai thác sản xuất tiêu thụ hướng theo nhu cầu khách hàng, điều chỉnh giá bán theo diễn biến thị trường... để mang lại hiệu quả tốt nhất.

- Việc thực hiện giao khoán tiền lương và chế độ thưởng cho người lao động công ty theo KQSXKD (theo sản phẩm tiêu thụ) là phù hợp, mức thu nhập người lao động ổn định và cao hơn năm trước, thu nhập bình quân theo sản phẩm đạt 16,6 triệu đ/người/tháng, tăng 13,7% so với năm 2019 (14,6 triệu đ/người/tháng); Các lợi ích của Công ty, của cổ đông và các đối tác hợp tác SXKD với Công ty được đảm bảo hài hòa. Trong năm không xảy ra tranh chấp nào giữa người sử dụng lao động và người lao động.

Về công bố thông tin: Công ty tuân thủ đúng các quy định của pháp luật, công bố đầy đủ các thông tin định kỳ theo quý, bán niên, thường niên và các thông tin bất thường khác. Người nội bộ tuân thủ việc công bố thông tin liên quan của cá nhân cũng như của người liên quan.

Năm 2020, Ban kiểm soát không có nhận được đơn thư khiếu nại, tố cáo, không thấy điều gì bất thường trong hoạt động của các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và lãnh đạo quản lý tại các cơ sở trực thuộc của Công ty.

IV. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ:

Năm 2020 Công ty đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông giao. Với tinh thần trách nhiệm cao của HĐQT, Ban Điều hành và nỗ lực làm việc của tập thể người lao động đã góp phần vào thành công chung cho toàn công ty.

Hội đồng quản trị đã mời Ban Kiểm soát tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị.

Ban kiểm soát thường xuyên phối hợp với HĐQT và Ban Tổng giám đốc để thực hiện các chức năng và nhiệm vụ của mình và đạt kết quả tốt trong công tác kiểm tra giám sát các hoạt động trong toàn Công ty.

Năm 2021, Ban kiểm soát kiến nghị:

- Công tác thu hồi công nợ đã được cải thiện hơn trong năm qua, do đó Công ty tiếp tục thu hồi dứt điểm công nợ tồn đọng của khoản cho vay Cty Phú Mỹ An.

- Bộ phận tài chính kế toán cần hoàn chỉnh công tác tính giá thành sản phẩm của công ty.

- Công ty cần tiếp tục tìm kiếm những cơ hội đầu tư mới mà Công ty đang có thể mạnh, hay cùng ngành nghề kinh doanh với Công ty.

- Tăng cường công tác giám sát, kiểm soát để hạn chế tối đa rủi ro trong việc sản xuất kinh doanh.

Xin chân thành cảm ơn quý cổ đông và chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Đặng Xuân Long