

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2020

DỰ THẢO



**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Cao su Sao vàng;
- Căn cứ Báo cáo kiểm toán năm 2019 được cung cấp bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC (AASC);

Ban Kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban Kiểm soát năm 2019 và phương hướng công tác của Ban Kiểm soát năm 2020, như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2019:

Trong năm 2019, BKS đã họp định kỳ để triển khai các công việc, thực hiện việc phân công nhiệm vụ cụ thể tới các thành viên BKS trên các mặt hoạt động của Công ty. Kiểm tra, kiểm soát thường xuyên các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty thực hiện kế hoạch năm 2019 đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt. Tham dự các cuộc họp của HĐQT, Ban điều hành Công ty và đưa ý kiến của Ban Kiểm soát về các chủ trương, kế hoạch, thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, tài chính, công bố các thông tin theo quy định, cụ thể:

- Giám sát thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2019 của Hội đồng quản trị và Ban điều hành.
- Kiểm soát việc ban hành và thực hiện các quy chế, quy định;
- Kiểm soát việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, kế hoạch đầu tư xây dựng cơ bản năm 2019;
- Kiểm soát thực hiện việc thoái vốn của Công ty tại Công ty CP Philip Carbon Black và Công ty TNHH Sao Vàng - Hoàn Sơn theo đúng các quy định của pháp luật;
- Kiểm soát công tác tài chính kế toán, thẩm định Báo cáo tài chính quý, năm;
- Kiểm soát việc phân phối lợi nhuận năm 2018 và xây dựng kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2019;
- Giám sát việc công bố thông tin được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật, minh bạch, đảm bảo quyền lợi cho các cổ đông.



Căn cứ vào kế hoạch hoạt động và phân công nhiệm vụ của từng thành viên Ban kiểm soát, các thành viên Ban kiểm soát đã cố gắng thực hiện một cách tốt nhất công việc mình được phân công.

II. Tình hình kiểm tra giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2019:

1. Kiểm soát công tác tài chính kế toán, Báo cáo tài chính năm:

a. Tổ chức công tác kế toán:

- Công ty thực hiện lập và gửi Báo cáo tài chính định kỳ theo quy định của Nhà nước;

- Chính sách kế toán áp dụng tại Công ty phù hợp với các quy định của chế độ kế toán doanh nghiệp, Chuẩn mực kế toán Việt Nam, các văn bản hiện hành của Nhà nước;

- Sổ sách kế toán, thống kê đầy đủ, rõ ràng, lưu trữ đúng quy định của chế độ kế toán thống kê. Định kỳ, Công ty thực hiện kiểm kê tiền mặt, hàng hóa, vật tư, thành phẩm tồn kho, đối chiếu công nợ (phải thu, phải trả) đầy đủ theo quy định, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với NSNN.

b. Báo cáo Tài chính năm 2019:

- BCTC năm 2019 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC (AASC).

- Qua thẩm tra báo cáo, thảo luận trực tiếp với kiểm toán viên và xem xét các tài liệu liên quan, BKS nhận thấy: Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài sản, nguồn vốn trong năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2019, kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ năm 2019, phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

- BKS nhất trí với các số liệu cũng như báo cáo của kiểm toán viên đã nêu trong Báo cáo tài chính năm 2019, số liệu chi tiết do đại diện của Ban điều hành báo cáo tại Đại hội.

2. Đầu tư tài chính và góp vốn vào doanh nghiệp khác:

- Công ty thực hiện góp vốn liên doanh, liên kết thành lập Công ty TNHH Sao Vàng Hoàng Sơn để triển khai thực hiện dự án “Tổ hợp Thương mại và Nhà ở Sao Vàng - Hoàng Sơn”. Vốn điều lệ Công ty TNHH Sao Vàng Hoàng Sơn tính đến thời điểm ngày 31/12/2019 là 500 tỷ đồng. Thực hiện kết luận của Kiểm toán Nhà nước về việc thoái vốn tại Công ty TNHH Sao Vàng - Hoàng Sơn: Công ty đang xây dựng kế hoạch, lộ trình thoái phần vốn góp của Công ty tại Công ty TNHH Sao Vàng - Hoàng Sơn trên cơ sở theo đúng các quy định của pháp luật và bảo toàn vốn đầu tư.

- Về việc thoái vốn tại Công ty CP Philip Carbon Black Việt Nam theo Nghị quyết số 61/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/04/2016 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm

2016: Công ty đang phối hợp tích cực với Công ty CP Cao su Đà Nẵng (DRC) và Công ty CP Công Nghiệp Cao Su Miền nam (CSM) thực hiện các công việc liên quan để thoái vốn toàn bộ khoản đầu tư này, dự kiến đến cuối quý 2/2020 hoàn thành việc thoái vốn. Tính tới thời điểm ngày 31/12/2019 Công ty đã thực hiện trích lập dự phòng tổn thất cho khoản đầu tư góp vốn trên với số tiền: 4.169.732.670 đồng.

3. Công tác đầu tư xây dựng cơ bản:

Công tác đầu tư xây dựng cơ bản trong năm 2019 chủ yếu là thực hiện các hạng mục đầu tư mua sắm một số máy móc thiết bị lẻ, việc xác định nhu cầu đầu tư thay đổi thường xuyên cho phù hợp với tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty dẫn đến phải điều chỉnh kế hoạch đầu tư. Công tác đầu tư xây dựng cơ bản triển khai chậm so với kế hoạch.

4. Kiểm soát các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị năm 2019:

Năm 2019, HĐQT đã thực hiện nghiêm túc các nội dung tại Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019. HĐQT đã ban hành các Nghị quyết, quyết định tập trung chỉ đạo sản xuất kinh doanh, đầu tư xây dựng. BKS được mời tham dự những cuộc họp của Hội đồng quản trị, qua đó Ban kiểm soát nhận thấy:

- Thể thức cuộc họp, nội dung, biên bản cuộc họp: Các Nghị quyết, quyết định và văn bản của Hội đồng quản trị phù hợp với Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty.

- Các Nghị quyết và Quyết định của Hội đồng quản trị đã thể hiện mục tiêu của Đại hội đồng cổ đông năm 2019, chỉ đạo về sản xuất kinh doanh để hoàn thành kế hoạch đề ra.

- Phân phối lợi nhuận năm 2018 đã thực hiện theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2019.

- Chi trả cổ tức năm 2018 bằng tiền 3% được chi trả cho các cổ đông theo quy định của Nhà nước và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2019.

- Việc công bố thông tin được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật, minh bạch, đảm bảo quyền lợi của các cổ đông.

Ban kiểm soát nhất trí với nội dung đánh giá kết quả thực hiện năm 2019 như báo cáo của Hội đồng quản trị.

5. Kiểm soát các nội dung hoạt động của Ban điều hành:

BKS không nhận được các đơn thư kiến nghị hay đề xuất của cổ đông về việc đề nghị kiểm tra, xác minh các vấn đề liên quan đến hoạt động quản lý điều hành của Ban Tổng Giám đốc công ty.

Ban Tổng giám đốc đã tổ chức thực hiện việc điều hành công ty một cách thống nhất, tập trung, đúng theo chức năng nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ.

Thực hiện các nhiệm vụ sản xuất kinh doanh trong năm 2019: Các chỉ tiêu cụ thể, đánh giá và nguyên nhân đã được nêu tại Báo cáo của Ban điều hành, Ban kiểm soát nhất trí với nội dung báo cáo của Ban điều hành.

| Chỉ tiêu | Đơn vị | Kế hoạch 2019 | Thực hiện 2019 | TH 2019/KH |
|-------------------------|---------|---------------|----------------|------------|
| 1. Giá trị SXCN | | | | |
| + Theo giá cố định: | Tỷ đồng | 363 | 349,44 | 96,3% |
| + Theo giá thực tế | Tỷ đồng | 921,55 | 897,39 | 97,4% |
| 2. Doanh thu | Tỷ đồng | 922 | 926,27 | 100,5% |
| 3. Lợi nhuận trước thuế | Tỷ đồng | 21 | 51,15 | 243,6% |

Các nội dung khác như chi phí đầu vào, các hợp đồng mua bán vật tư, hàng hóa, các hợp đồng tiêu thụ sản phẩm Ban Kiểm soát thực hiện việc kiểm tra theo hình thức chọn mẫu ngẫu nhiên. Qua xem xét Ban Kiểm soát thấy Công ty đã tuân thủ quy định của nhà nước và quy chế của Công ty.

Các quy chế và quy định của Công ty phù hợp với hình thức hoạt động của Công ty cổ phần đã được triển khai và hoạt động.

6. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Điều hành:

Với tinh thần trách nhiệm, xây dựng và hợp tác trong quá trình hoạt động, BKS luôn phối hợp, trao đổi và đóng góp ý kiến thẳng thắn với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong các cuộc họp. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành phù hợp với mục tiêu của Hội đồng quản trị và các chính sách, chế độ quy định.

7. Ý kiến của các cổ đông:

BKS không nhận được ý kiến, đơn thư nào của các cổ đông về hoạt động của Công ty năm 2019.

III. Ban Kiểm soát nhận xét và kiến nghị:

Để phấn đấu hoàn thành các chỉ tiêu theo kế hoạch đề ra năm 2020, đồng thời tăng cường tính công khai minh bạch, Ban Kiểm soát đề nghị Hội đồng quản trị, Ban điều hành:

1. Tiếp tục rà soát sửa đổi hoàn thiện các quy chế, quy định để phù hợp với hoạt động của Công ty trên cơ sở các quy định của pháp luật hiện hành;
2. Tiếp tục cải tiến các biện pháp quản lý để kiểm soát ổn định chất lượng sản phẩm. Nghiên cứu cải tiến công nghệ hạ giá thành sản phẩm, đa dạng hóa sản phẩm để nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh;

3. Tiếp tục có giải pháp tích cực, nhằm thu hồi các khoản công nợ phải thu khó đòi để đảm bảo việc sử dụng vốn có hiệu quả. Tăng cường quản lý chặt chẽ công tác theo dõi và quản lý công nợ phải thu khách hàng.

4. Xây dựng chiến lược phát triển nguồn nhân lực, tăng cường công tác đào tạo, tuyển dụng, nâng cao năng lực hệ thống quản lý đáp ứng nhu cầu thực tế. Xây dựng chính sách đãi ngộ tốt hơn để người lao động gắn bó lâu dài với Công ty và thu hút thêm lao động mới;

IV. Phương hướng, nhiệm vụ của BKS năm 2020:

Để thực hiện hoàn thành nhiệm vụ của BKS theo luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, BKS công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông kế hoạch làm việc năm 2020 như sau:

1. Giám sát việc tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ của Công ty trong việc quản trị, điều hành. Phối hợp với HĐQT đẩy mạnh công tác quản lý rủi ro, chuẩn hóa các quy định, quy chế, giám sát chặt chẽ việc thực hiện các quy định của Ban Tổng giám đốc;

2. Định kỳ kiểm tra sổ sách, chứng từ kế toán và các tài liệu khác của Công ty, hoặc bất thường theo quyết định của người có thẩm quyền được quy định tại Điều lệ công ty;

3. Kiểm tra, giám sát việc xây dựng định mức, các biện pháp tiết giảm chi phí, giảm giá thành;

4. Thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo Đại hội đồng cổ đông về kết quả thẩm định báo cáo tài chính;

5. Kiểm tra việc công bố thông tin được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật, minh bạch, đảm bảo quyền lợi của các cổ đông.

6. Kiểm soát thực hiện việc thoái vốn của Công ty tại Công ty CP Philip Carbon Black và Công ty TNHH Sao Vàng - Hoàn Sơn theo đúng các quy định của pháp luật và bảo toàn vốn đầu tư.

7. Thực hiện công tác khác theo chức năng nhiệm vụ của BKS quy định tại Điều lệ công ty, của pháp luật, theo yêu cầu của HĐQT và Ban Điều hành.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2019, phương hướng nhiệm vụ năm 2020, Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua./.

Nơi nhận:

- Cổ đông Công ty;
- HĐQT;
- Ban TGD;
- Ban Kiểm soát;
- Lưu: BSK, Thư ký Công ty, VT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Trần Minh Tuấn