

DỰ THẢO

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

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 28/06/2020 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 2020 được cung cấp bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;

Ban Kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban Kiểm soát năm 2020 và tổng kết nhiệm kỳ Ban kiểm soát năm 2016-2021, như sau:

Phần I

HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NĂM 2020

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2020:

Trong năm 2020, BKS đã họp định kỳ để triển khai các công việc. Kiểm tra, kiểm soát thường xuyên các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty thực hiện kế hoạch năm 2020 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 2020 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 2020;
- 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 2019 và xây dựng kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2020;

- 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 2020:

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 2020:

- BCTC năm 2020 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.

- 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 31/12/2020, kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ năm 2020, 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 2020, 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 31/12/2020 là 500 tỷ đồng, trong đó Công ty góp 26% vốn điều lệ tương đương 130 tỷ đồng. Theo biên bản họp HĐQT số 96/BB-HĐQT ngày 19/6/2018 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. Tại thời điểm ngày 31/12/2020 Công ty đã trích lập dự phòng tổn thất cho khoản đầu tư góp vốn trên số tiền là: 590.647.758 đồng.

- 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 tích cực thực hiện các công việc liên quan để thoái vốn toàn bộ khoản đầu tư này. Tính tới thời điểm ngày 31/12/2020 Công ty đã thực hiện trích lập dự phòng tổn thất cho khoản đầu tư góp vốn trên với số tiền: 3.076.762.381 đồng.

3. Công tác đầu tư xây dựng cơ bản:

Công tác đầu tư xây dựng cơ bản trong năm 2020 chủ yếu là thực hiện các hạng mục đầu tư mua sắm một số máy móc thiết bị lẻ, thực hiện theo Nghị quyết và quyết định của Hội đồng quản trị, đảm bảo theo đúng các quy định của Pháp luật, việc xác định nhu cầu đầu tư thay đổi thường xuyên cho phù hợp với tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Đối với Dự án di dời và sản xuất lốp Radial:

Công ty đã ký hợp đồng số 17/HĐTĐ-HVPID với Công ty TNHH Một thành viên VPID Hà Nam về việc thuê lại quyền sử dụng đất gắn với cơ sở hạ tầng, theo đó Công ty đã thuê đất khu Công nghiệp Châu Sơn, TP Phủ Lý, Tỉnh Hà Nam với thời hạn thuê là 40 năm, đã được BQL các khu công nghiệp tỉnh Hà Nam cấp giấy chứng nhận đầu tư dự án “Nhà máy Cao su Sao Vàng tại Hà Nam”, hoàn thành việc lập Báo cáo nghiên cứu khả thi dự án “Di dời và sản xuất lốp Radial”, đến thời điểm hiện tại dự án không còn phù hợp với định hướng phát triển lâu dài của Công ty theo nghị quyết số 114/NQ-HĐQT của HĐQT Công ty đã dừng triển khai Dự án này. Theo nghị quyết số 152/NQ-HĐQT ngày 21/10/2020, HĐQT thống nhất chuyển nhượng quyền sử dụng đất và cơ sở hạ tầng cho các nhà đầu tư có nhu cầu trên cơ sở thẩm định giá, bảo toàn vốn đầu tư.

4. Kiểm soát các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị năm 2020:

- 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 2020, chỉ đạo về sản xuất kinh doanh để hoàn thành kế hoạch đề ra.

- Phân phối lợi nhuận năm 2019 đã thực hiện theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2020.

- Chi trả cổ tức năm 2019 bằng tiền 8% với số tiền: 22.450.694.400 đồng, đã được chi trả cho các cổ đông theo quy định của Nhà nước và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2020.

- 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 2020 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 2020: 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 2020	Thực hiện 2020	TH 2020/KH
1. Giá trị SXCN				
+ Theo giá cố định:	Tỷ đồng	358	325,8	91,01%
+ Theo giá thực tế	Tỷ đồng	914,5	870,1	95,14%
2. Doanh thu	Tỷ đồng	916	1.349,3	147,3%
3. Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	21	96,5	459,52%

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 Pháp luật 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 2020.

III. Ban Kiểm soát nhận xét và kiến nghị:

* Trong năm 2020, Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin, tài liệu về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty. Trong quá trình làm việc Ban kiểm soát chưa phát hiện có sai phạm nào của Hội đồng quản trị, Ban điều hành làm ảnh hưởng đến quyền lợi của Công ty và của Cổ đông.

* Ban Kiểm soát kiến 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. 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. 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, xây dựng chế độ đãi ngộ với người lao động tốt hơn nữa để người lao động gắn bó lâu dài với Công ty. Nâng cao năng lực hệ thống quản lý đáp ứng nhu cầu thực tế.

IV. Kế hoạch, nhiệm vụ của BKS năm 2021:

1. Giám sát việc tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ của Công ty trong việc quản trị, điều hành;
2. Định kỳ kiểm tra sổ sách, chứng từ kế toán và các tài liệu khác của Công ty. Kiểm tra, kiểm soát theo chuyên đề;
3. Thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo Đại hội đồng cổ đông về kết quả thẩm định báo cáo tài chính;
4. 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.
5. Thực hiện công tác khác theo chức năng nhiệm vụ của BKS quy định tại Điều lệ công ty, theo yêu cầu của HĐQT và Ban Điều hành.

Phần II

TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NHIỆM KỲ NĂM 2016 -2021

1. Về nhân sự:

Ban kiểm soát Công ty CP Cao su Sao vàng được Đại hội đồng cổ đông năm 2016 bầu ngày 26/04/2016, gồm 03 thành viên, trong nhiệm kỳ có thay đổi một số nhân sự cụ thể như sau:

1. Ông Trần Minh Tuấn - Trưởng ban
2. Ông Hoàng Đức Dũng - Thành viên (Từ nhiệm tại ĐHĐCĐ ngày 27/04/2019)
3. Ông Trần Đình Tùng - Thành viên (Từ nhiệm tại ĐHĐCĐ ngày 27/04/2019)
4. Bà Vũ Thị Mai Nhung - Thành viên (Bổ nhiệm ngày 27/04/2019)
5. Bà Nguyễn Thị Hồng Phượng - Thành viên (Bổ nhiệm ngày 27/04/2019)

2. Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên những nội dung hoạt động chính trong nhiệm kỳ 2016-2021 như sau:

Trong suốt nhiệm kỳ, Ban Kiểm soát đã thực hiện đầy đủ chức trách, nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông giao, cụ thể là theo dõi, kiểm tra, giám sát hoạt động quản trị, điều hành và các mặt hoạt động kinh doanh của Công ty. Ban kiểm soát đã tổ chức kiểm tra, kiểm soát theo chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn được quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát:

- Tham gia tất cả các cuộc họp của HĐQT, đóng góp tham gia ý kiến sửa đổi các quy chế của Công ty cho phù hợp với các quy định thay đổi của pháp luật nhà nước, việc ban hành hệ thống quy chế, quy định và đóng góp ý kiến trong các vấn đề hoạt động SXKD của Công ty;

- Kiểm tra việc thực hiện Điều lệ, các quy chế, quy định của Công ty;

- Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để kiểm toán báo cáo tài chính hàng năm và bán niên của Công ty theo đúng quy định; Thẩm định Báo cáo tài chính năm trước và sau kiểm toán của Công ty;

- Kiểm tra, kiểm soát, báo cáo tài chính hàng tháng, quý, hàng năm của Công ty; Kiểm tra, kiểm soát theo các chuyên đề trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty: việc tuân thủ quy chế, quy định đối với hoạt động mua bán hàng hóa và dịch vụ, quản lý công nợ, công tác bán hàng, tiêu thụ sản phẩm, kiểm soát giá thành, công tác tiền lương...

- 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;

- Giám sát việc chấp hành các nghĩa vụ của Công ty tuân thủ theo đúng các quy định của Pháp luật.

3. Kết quả giám sát đối với Hội đồng Quản trị, Ban điều hành

- Công tác quản trị của Công ty được thực hiện theo đúng Pháp luật, các quy định đối với hoạt động của công ty niêm yết, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và Nghị quyết của đại hội đồng cổ đông, đảm bảo tính công khai và minh bạch, sử dụng vốn một cách có hiệu quả, bảo toàn và phát triển vốn, nâng cao thu nhập hàng năm cho người lao động và thực hiện tốt các nghĩa vụ nộp ngân sách với Nhà nước.

- Trong nhiệm kỳ Hội đồng quản trị đã trình Đại hội cổ đông sửa đổi một số điều của Điều lệ tổ chức hoạt động Công ty, Quy chế quản trị, đã chỉ đạo xây dựng và sửa đổi các quy chế, quy định Công ty có hệ thống đảm bảo phù hợp với sự thay đổi của các văn pháp luật như: quy chế hoạt động của HĐQT, BKS, Quy chế chi tiêu nội bộ, Quy chế mua sắm hàng hóa và dịch vụ, quy chế tiêu thụ sản phẩm, Quy chế quản lý các khoản phải thu của các đại lý, khách hàng, quy chế quản lý hàng tồn kho, quy chế bổ nhiệm bổ nhiệm lại, từ chức, miễn nhiệm cán bộ quản lý, quy chế trả lương, quy chế quản lý người đại diện...

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành đã tổ chức thực hiện việc điều hành công ty một cách thống nhất, đúng theo chức năng nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ. Các Nghị quyết và Quyết định đã thể hiện mục tiêu của Đại hội đồng cổ đông hàng năm, chỉ đạo về sản xuất kinh doanh để hoàn thành kế hoạch đề ra. Ban điều hành đã chủ động trong điều hành hoạt động SXKD của Công ty góp phần hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch được giao, tổ chức hội nghị tổng kết hàng năm nhằm đánh giá đầy đủ các mặt hoạt động kinh doanh theo nghiệp vụ, đồng thời chỉ rõ những mặt hạn chế và tồn tại để nhằm giải quyết tháo gỡ và khắc phục

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

- Ban Kiểm soát thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo đúng Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty. Với tinh thần trách nhiệm, xây dựng 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.

- Trong nhiệm kỳ 2016-2021, Ban kiểm soát luôn được cung cấp đầy đủ các Nghị quyết, quyết định của HĐQT, Ban điều hành và nhận được sự phối hợp cung cấp đầy đủ các thông tin, tài liệu cần thiết của các phòng ban trong Công ty giúp Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.

Trên đây là Báo cáo hoạt động năm 2020 và báo cáo những nội dung chủ yếu của Ban kiểm soát Công ty nhiệm kỳ 2016 - 2021, Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua./.

Nơi nhận:

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

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

TRẦN MINH TUẤN