

Đồng Nai, ngày 17 tháng 04 năm 2020

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

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

- Căn cứ vào Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH ngày 26/11/2014 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 2019 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 31/12/2019 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 2019 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 2019.

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 3 Lần để kiểm tra các hoạt động của công ty trong niên độ kế toán năm 2019, 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 (04 lần), có đóng góp nhiều ý kiến, cũng như chất vấn các nội dung nêu ra trong các cuộc họp của HĐQT.

- Ngày 24/5/2019, 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 năm 6 tháng đầu năm 2019 và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2019 và xem xét 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.

Ngày 06/11/2019 kiểm tra tại Chi nhánh Vĩnh Cửu (mỏ Thạnh 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 10 tháng: chỉ tiêu sản lượng đạt ~ 86% /KH, doanh thu đạt ~94%KH.

Ngày 06/11/2019 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 ~ 95% /KH, doanh thu đạt ~89%KH.

Qua các đợt kiểm tra Ban kiểm soát đánh giá: Tình hình sản xuất kinh doanh tại các Chi nhánh của công ty thực hiện tốt và ổn định. 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 2019, tổng số tiền thù lao BKS là 288.000.000 đ và được phân chia theo đúng qui định cho Trưởng ban và các thành viên trong ban kiểm soát. Trong năm Ban kiểm soát không phát sinh chi phí hoạt động của Ban cũng như của từng thành viên.

## **II. Kết quả giám sát hoạt động của hội đồng quản trị và ban tổng giám đốc và những nội dung khác như sau:**

Năm 2019, HĐQT đã tổ chức 4 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 2019 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 2019 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông giao.

- Ban Tổng Giám đốc đã tận dụng tốt các lợi thế của công ty trong SXKD để tối đa hóa lợi nhuận. Thường xuyên nắm bắt tình hình diễn biến thị trường, đưa ra các quyết định điều hành một cách kịp thời, phù hợp để đạt hiệu quả tốt nhất.

- Việc thực hiện giao khoán tiền lương và chế độ thưởng cho người lao động công ty theo KQSXKD (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 14,6 triệu đ/người/tháng, tăng 12,3% so với năm 2018 (13 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 tốt việc công bố thông tin liên quan của cá nhân cũng như của người liên quan.

Trong năm 2019, 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.

### III. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2019 và kết quả SXKD:

#### 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 đúng 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 kiểm toán.

#### 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	
				2019	2018	kế hoạch 2019	TH 2018
1	Sản lượng SX và tiêu thụ toàn công ty	m <sup>3</sup>	1.890.500	2.203.449	1.966.516	117%	112%
	<i>Trong đó:</i>						
-	Núi Gió	m <sup>3</sup>	299.000	314.506	289.825	105%	109%
-	Tân Cang	m <sup>3</sup>	534.900	620.899	572.850	116%	108%
-	Thanh Phú	m <sup>3</sup>	1.056.600	1.268.044	1.103.841	120%	115%

##### Về doanh thu và lợi nhuận:

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	KH năm 2019	TH năm 2019	TH năm 2018	Tỷ lệ so với	
						KH năm 2019	TH năm 2018
A	B	C	1	2	3	4=2/1	5=2/3
1	Tổng doanh thu thuần BHCCDV	Tr.đồng	287.972	331.527	297.821	115%	111%
2	Doanh thu hoạt động TC và DT khác.	Tr.đồng	3.000	9.068	6.684	302%	136%
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	73.657	83.879	83.019	114%	101%
4	Lợi nhuận sau thuế	Tr.đồng	58.926	67.930	66.894	115%	102%

Năm 2019 sản lượng sản xuất và tiêu thụ toàn công ty là 2.203.449 m<sup>3</sup> tăng 17% so với kế hoạch và tăng 12% so với năm 2018.

Hoạt động sản xuất ổn định; tiêu thụ tăng trưởng, công suất khai thác đạt từ 81% đến 100% theo giấy phép, trong đó:

#### - **Mỏ Núi Gió:**

+ Sản xuất và tiêu thụ đạt 314.506 m<sup>3</sup> đạt 93% công suất khai thác (năm 2018: 100%).

+ Ngày 14/08/2019 Mỏ Núi Gió đã được UBND tỉnh Bình Phước cấp giấy phép khai thác mới với công suất 300.000 m<sup>3</sup>/năm (giấy phép cũ có công suất 200.000 m<sup>3</sup>/năm). Việc nâng công suất khai thác lên 300.000 m<sup>3</sup>/năm là tiền đề để CN tăng sản lượng và lợi nhuận trong những năm tiếp theo.

+ 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:**

- + Sản xuất và tiêu thụ đạt 621.270 m<sup>3</sup> đạt 81% công suất khai thác (năm 2018: 69%).
- + Trong năm chi nhánh đã tăng cường 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:**

- + Sản xuất và tiêu thụ đạt 1.268.044 m<sup>3</sup> đạt 100% công suất khai thác (năm 2018: 88%). 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.

***Kết quả kinh doanh:***

Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ là 331,5 tỷ đồng tăng 14% so kế hoạch năm 2019 và tăng 11% so năm 2018. Tỷ lệ tăng doanh thu thấp hơn tỷ lệ tăng sản lượng tiêu thụ chủ yếu do tiêu thụ đá vàng tăng.

Lợi nhuận thuần đạt 83,8 tỷ đồng đạt tỷ lệ 25% doanh thu thuần (năm 2018: 28%). Tỷ lệ lãi thuần trên doanh thu giảm 3% là do việc trích lập dự phòng đầu tư tài chính ngắn hạn (12,2 tỷ đồng - chủ yếu là trích lập khoản đầu tư cổ phiếu C32).

\* **Kết quả:** Tổng lợi nhuận trước thuế đạt 83,9 tỷ đồng (trong đó có lợi nhuận từ hoạt động tài chính 8,9 tỷ đồng) tăng 14% so với kế hoạch năm 2019 và tương đương so với thực hiện năm 2018.

- Lợi nhuận từ hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty là 87,1 tỷ đồng (chưa trừ lãi/lỗ từ hoạt động tài chính và thu nhập khác), trong đó:

+ Mỏ Núi Gió đạt lợi nhuận 16,6 tỷ đồng đạt 94% so với kế hoạch năm 2019 và đạt 91% so với thực hiện năm 2018. Tỷ suất lợi nhuận/doanh thu đạt 30% (mức cao nhất trong 3 mỏ).

+ Mỏ Tân Cang đạt 17,4 tỷ đồng lợi nhuận tăng 15% so với kế hoạch năm 2019 và tương đương với thực hiện năm 2018. Tỷ suất lợi nhuận/doanh thu đạt 19%.

+ Mỏ Thạnh Phú đạt lợi nhuận là 53,1 tỷ đồng chiếm 61% tổng lợi nhuận sản xuất của công ty và đã đóng góp lợi nhuận nhiều nhất cho công ty, tỷ suất lợi nhuận/doanh thu đạt 29%.

***Tình hình quản lý sử dụng vốn và tài sản:***

- 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 2019, trong đó: khoản phải thu về cho vay ngắn hạn Cty Phú Mỹ An chỉ thu được 1 tỷ đồng/ 29 tỷ đồng và công ty tạm thời chưa tính lãi vay và trích lập dự phòng trong năm 2019.

- Vay nợ ngân hàng: Công ty không vay nợ ngân hàng để phục vụ sản xuất kinh doanh.

- Trong năm 2019 Công ty đã thanh toán phần còn lại cổ tức năm 2018 (20%) và tạm ứng cổ tức đợt 1 năm 2018 (15%) với số tiền 51,5 tỷ đồng.

- Tính đến ngày 31/12/2019 lượng tiền mặt tồn quỹ và tiền gửi ngân hàng là 110 tỷ đồng, trong đó tiền gửi ngân hàng là 107,6 tỷ đồng, hiện tại công ty đang có nguồn vốn tốt để phục vụ cho chiến lược phát triển lâu dài của Công ty.

### **3. Công tác đầu tư:**

- Cổ phiếu C32: Công ty đã mua thêm 1.079.270 CP với giá trị 31,5 tỷ đồng.
- Tại mỏ Núi Gió: hoàn thành xin nâng công suất khai từ 200.000m<sup>3</sup>/năm lên 300.000 m<sup>3</sup>/năm (đá nguyên khai).
- Tại mỏ Tân Cang 3: đang trong quá trình xin giấy phép khai thác xuống độ sâu từ coste -60m đến coste -80m.
- Cổ phiếu quỹ: công ty đã mua 335.140 cổ phiếu. Tổng số lượng cổ phiếu quỹ hiện tại là: 393.873 cp.

## **IV. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ:**

Năm 2019 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 công ty và tạo điều kiện tốt để Ban kiểm soát hoàn thành các chức năng và nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Năm 2020, Ban kiểm soát kiến nghị:

- *HĐQT và Ban điều hành Công ty tiếp tục đẩy mạnh tiêu thụ sản phẩm, tiết kiệm tối đa chi phí sản xuất kinh doanh, điều tiết giá bán hợp lý nhằm tối đa hóa lợi nhuận để đảm bảo lợi nhuận mà đại hội đồng cổ đông giao.*

- *Nâng cao chất lượng và đa dạng hóa sản phẩm, để tăng khả năng cạnh tranh trên thị trường.*

- *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.*

- *Riêng mỏ đá Núi Gió: Công ty cần tìm kiếm khách hàng, có phương án nâng công suất của máy móc thiết bị, để đáp ứng được công suất khai thác 300.000 m<sup>3</sup>/năm.*

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**