

Đồng Nai, ngày 09 tháng 04 năm 2022

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2022

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 2021 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 31/12/2021 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 2021 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, việc tuân thủ theo điều lệ Công ty, tuân thủ các quy chế, quy trình hoạt động 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 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông

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.

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:*

Năm 2021, đại dịch Covid-19 lây lan trên diện rộng đã ảnh hưởng tiêu cực đến nền kinh tế Việt Nam nói chung và hoạt động kinh doanh của Công ty nói riêng. Tại thời điểm quý 3-2021, dịch bùng phát mạnh tại các địa phương như TP. Hồ Chí Minh và các tỉnh Đông Nam Bộ, do đó phải thực hiện giãn cách xã hội theo Chỉ thị 16 trong thời gian dài để kiểm soát dịch bệnh, việc sản xuất và tiêu thụ chậm lại do giao thương khó khăn, việc đi lại của CBCNV công ty đi làm gặp nhiều khó khăn, công ty phải thực hiện phương án 3 tại chỗ để duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh, một số CBCNV buộc phải nghỉ việc do ở vùng cấm đi lại. Tình hình đó đã ảnh hưởng đến hoạt động của Ban kiểm soát tại đơn vị.

Trong năm 2021 Ban kiểm soát tổ chức họp được 2 lần để kiểm tra các hoạt động của công ty trong niên độ kế toán năm 2021, 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 15/6/2021, 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 2021 và xem xét đánh giá kết quả hoạt động SXKD 5 tháng đầu năm. Nhìn chung tình hình sản xuất kinh doanh toàn công ty vẫn ổn định về tiêu thụ sản phẩm, các công tác khác về sản xuất, tài chính... đều thực hiện tốt.

Tại ngày 24/12/2021, BKS họp tại trụ sở Văn phòng công ty, kiểm tra hồ sơ chứng từ liên quan đến các hoạt động sản xuất kinh doanh của toàn công ty. Qua kiểm tra: tình hình sản xuất và tiêu thụ tại 3 chi nhánh vẫn duy trì ổn định như năm trước, riêng quý 3 năm 2021 cùng thời điểm dịch covid-19 bùng phát mạnh tại Đông Nam bộ, làm cho hoạt động sản xuất tiêu thụ cả 3 chi nhánh đều sụt giảm khoảng -37% so cùng kỳ năm 2020. Theo đó công ty phải thực hiện phương án 3T (3 tại chỗ) ở cả 3 chi nhánh nhằm duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh, điều này đã làm tăng chi phí sản xuất. Một số người lao động buộc phải nghỉ việc do cư trú trong vùng cấm đi lại, tuy nhiên công ty vẫn trả lương theo lương tối thiểu vùng trong 2 tháng. Từ tháng 10/2021 tình hình dịch được kiểm soát và hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty dần ổn định trở lại, ước kết quả quý 4/2021 tương đương cùng kỳ 2020.

Ban kiểm soát đánh giá tổng quát: Tuy ảnh hưởng dịch covid-19 vào quý 3/2021, nhưng nhìn chung kết quả sản xuất kinh doanh của công ty đạt được là khá tốt, bên cạnh đó năm 2021 công ty cũng thu về khoản lợi nhuận tài chính đáng kể. Nên Tổng lợi nhuận 2021 vượt kế hoạch do Đại hội cổ đông giao.

Thù lao và các chi phí hoạt động của Ban kiểm soát: theo Nghị quyết ĐHCĐ 2021, tổng số tiền thù lao BKS là 288.000.000đ và được phân chia như sau:

TT	Họ và tên	Chức danh	Số tiền thù lao (đ)	Ghi chú
1	Đặng Xuân Long	Trưởng ban	120.000.000	Chưa trừ thuế TNCN
2	Trần Quốc Trung	Thành viên	84.000.000	Chưa trừ thuế TNCN
3	Đỗ Việt Cường	Thành viên	84.000.000	Chưa trừ thuế TNCN
		Tổng cộng	288.000.000	

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 2021.

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 2021, đảm bảo tính độc lập và phản ánh đầy đủ. Ban kiểm soát đã thẩm định các báo cáo tài chính quý, bán niên, năm trước khi phát hành.

2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

Stt	Nội dung	Đvt	Kế hoạch 2021	Thực hiện		Tỷ lệ so	
				2021	2020	kế hoạch 2021	TH 2020
1	Sản lượng SX và tiêu thụ toàn công ty. Trong đó:	m ³	2.263.500	2.138.908	2.493.016	95%	86%
a	Núi Gió	m ³	315.500	318.747	335.144	101%	95%
b	Tân Cang	m ³	728.000	668.889	808.390	92%	83%
c	Thanh Phú	m ³	1.220.000	1.151.272	1.349.482	94%	85%
2	Tổng doanh thu. trong đó:	Tr.đồng	354.217.327	365.950.646	393.404.219	103%	93%
a	Doanh thu BHCCDV	Tr.đồng	345.417.327	337.422.824	382.489.227	98%	88%
b	Doanh thu hoạt động TC và doanh thu khác	Tr.đồng	8.800.000	28.527.822	10.907.511	324%	261%
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	91.054.000	112.233.187	121.600.025	123%	92%
4	Tổng Lợi nhuận sau thuế	Tr.đồng	72.843.000	90.254.477	98.274.259	124%	92%

Đánh giá về kết quả kinh doanh:

Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt 337,4 tỷ đồng, bằng 98% so kế hoạch. Lợi nhuận trước thuế về bán hàng và CCDV đạt 79,2 tỷ đồng đạt tỉ lệ 95,8% so kế hoạch. Trong điều kiện năm 2021 dịch covid-19 bùng phát mạnh, doanh thu, lợi nhuận sản xuất kinh doanh chính đạt được kết quả như trên là khá tốt.

Tổng lợi nhuận trước thuế đạt 112,2 tỷ đồng (*trong đó có lợi nhuận từ hoạt động tài chính và lợi nhuận khác là 33 tỷ đồng*) tăng 23% so với kế hoạch và bằng 92% so với thực hiện năm 2020.

- Lợi nhuận trước thuế từ hoạt động sản xuất kinh doanh chính (sản phẩm đá các loại) của Công ty là 79,2 tỷ đồng, trong đó:

+ Mỏ Núi Gió: đạt 12,2 tỷ đồng, đạt 80% so với kế hoạch và đạt 69% so với thực hiện năm 2020. Tỷ suất lợi nhuận/doanh thu đạt 21,8% (năm 2020 là 29%).

+ Mỏ Tân Cang: đạt 25,3 tỷ đồng, tăng 13% so với kế hoạch và đạt 78% với thực hiện năm 2020. Tỷ suất lợi nhuận/doanh thu đạt 22,7% (năm 2020 là 26%). 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 Thanh Phú: đạt 41,6 tỷ đồng, đạt 92% so với kế hoạch và đạt 78% so với thực hiện năm 2020. Tỷ suất lợi nhuận/doanh thu đạt 24,5% (năm 2019 là 27%).

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 2021, trong đó: khoản phải thu về cho vay ngắn hạn Cty Phú Mỹ An thu được 1,2 tỷ đồng/ 28 tỷ đồng và công ty tạm thời chưa tính lãi vay và trích lập dự phòng trong năm 2021 (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 2021 Công ty đã thanh toán phần còn lại cổ tức năm 2020 (30%) với số tiền 44 tỷ đồng.

- Tính đến ngày 31/12/2020 lượng tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng là 241,5 tỷ đồng, đây là nguồn vốn tốt để phục vụ cho chiến lược dài hạn phát triển mở rộng của Công ty.

Tình hình tại các mỏ đá:

- Mỏ Núi Gió:

+ Trong năm Chi nhánh đã tăng cường bóc đất phủ mở 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:

+ Cuối năm 2021 Chi nhánh Tân Cang phải di dời khu văn phòng, trạm cân, sân công nghiệp đến vị trí khác, tuy nhiên không ảnh hưởng nhiều đến sản xuất kinh doanh. Sản lượng khai thác và tiêu thụ khá ổn định 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 ổn định và tốt nhất trong những năm gần đây, đạt công suất cấp phép.

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

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

3. Đầu tư:

- Thoái vốn: Công ty đã tiến hành thoái vốn tại Công ty CP CIC39 và công ty CP tư vấn xây dựng tổng hợp thu lãi được 11,7 tỷ đồng.

- Thực hiện theo Nghị quyết số 04/NQ-HĐQT ngày 02/02/2021, công ty đã tiến hành đầu tư tài chính (cổ phiếu) và thu lãi là 1,9 tỷ đồng.

- Thực hiện theo Nghị quyết số 12/NQ-HĐQT ngày 07/04/2021 Ban điều hành đã chuyển nhượng khu đất ngoài ranh mỏ đá Núi Gió và thu về 2,76 tỷ đồng lợi nhuận.

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 2021, 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 2021 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, 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 2021 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông giao.

- Ban Tổng Giám đốc đã phát huy các lợi thế của công ty trong SXKD để tối đa hóa hiệu quả SXKD trong điều kiện dịch bệnh covid diễn biến phức tạp và có các quyết định điều hành kịp thời, phù hợp theo hướng phục vụ nhu cầu khách hàng là hàng đầu, 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, thu nhập bình quân theo sản phẩm đạt 16,2 triệu đ/người/tháng, đạt kế hoạch đề ra; Trong năm không xảy ra tranh chấp nào giữa người sử dụng lao động và người lao động.

Công ty duy trì tốt giữa lợi ích của cổ đông, của các đối tác hợp tác sản xuất kinh doanh, quyền lợi của 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 2021, 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 2021 Công ty đã hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch về lợi nhuận 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 2022, Ban kiểm soát kiến nghị:

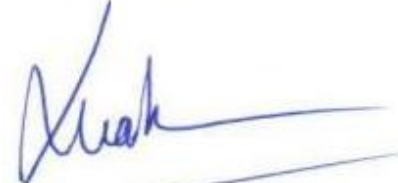
- Công tác thu hồi công nợ đã được cải thiện hơn trong năm qua, do đó đề nghị Công ty tiếp tục thu hồi dứt điểm công nợ tồn đọng của khoản cho vay Cty Phú Mỹ An.

- 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