

Đồng Nai, ngày 09 tháng 04 năm 2019

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2019

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

- Căn cứ vào Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH được Quốc hội nước Cộng hoà xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014.
- 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 2018 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 31/12/2018 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 2018 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 năm 2018, 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 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 03 chi nhánh công ty trong năm tài chính 2018.

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 2018, 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 31/5/2018, 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 2018 và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2018 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 18/09/2018 kiểm tra tại Chi nhánh Vĩnh Cửu (mở thành Phú 2), tình hình sản xuất kinh doanh ổn định, kết quả sau 8 tháng các chỉ tiêu sản lượng, doanh thu, lợi nhuận TT đạt từ 65% đến 75%, dự kiến hoàn thành kế hoạch năm.

Ngày 13/03/2019 kiểm tra tại Chi nhánh Biên Hòa (mở Tân Cảng 3), để đánh giá KQSXKD năm 2018 của Chi Nhánh. Kết quả SXKD của Chi Nhánh đạt được rất tốt, các chỉ tiêu đều hoàn thành vượt kế hoạch, sản lượng đạt 572.850 m³ vượt 24% KH; doanh thu đạt 86,9 tỷ đồng vượt 27,6% KH, lợi nhuận đạt 17,6 tỷ đồng vượt 108,8% KH. Các công tác về ATLĐ, vệ sinh môi trường, về công tác chuyên môn khác như kỹ thuật, nghiệp vụ văn phòng đều thực hiện tốt theo đúng qui định.

Ngày 15/03/2019 kiểm tra tại Chi nhánh Bình Phước (mở Núi Gió), để đánh giá KQSXKD năm 2018 của Chi Nhánh. Kết quả SXKD của Chi Nhánh đạt được khá tốt, các chỉ tiêu đều hoàn thành vượt kế hoạch, sản lượng đạt 289.825m³ vượt 4% KH; doanh thu đạt 52 tỷ đồng vượt 2% KH, lợi nhuận đạt 18,3 tỷ đồng vượt 37,1% KH. Các công tác về ATLĐ, vệ sinh môi trường, về công tác chuyên môn khác như kỹ thuật, nghiệp vụ văn phòng đều thực hiện tốt theo đúng qui định của công ty và Nhà nước.

Qua các đợt kiểm tra Ban kiểm soát đánh giá: Tình hình sản xuất kinh doanh tại các Chi nhánh của công ty tốt và ổn định. Công tác an toàn lao động, quyền lợi 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 2018, tổng số tiền thù lao BKS là 140.000.000 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 2018, HĐQT đã tổ chức 5 phiên họp với nội dung trọng tâm xem xét 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 2018 để đạt hiệu quả tốt nhất, cũng như bàn thảo phương hướng chiến lược dài hạn 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.

- Các Nghị quyết, quyết định của HĐQT đều được ban hành kịp thời, đúng trình tự thủ tục, phù hợp với qui định của pháp luật Việt Nam, đảm bảo thực hiện tốt chức năng quản trị của HĐQT, đồng thời đáp ứng được yêu cầu điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Tổng giám đốc.

- Ban Tổng giám đốc đã triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, các Nghị quyết của HĐQT kịp thời, khắc phục những khó khăn và có biện pháp điều hành cần thiết để hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2018.

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

- Việc thực hiện giao khoán tiền lương và chế độ thưởng cho người lao động công ty là phù hợp theo KQSXKD, mức thu nhập người lao động ổn định và tăng trưởng hơn năm trước, 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 để 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, không vi phạm về việc công bố thông tin của cá nhân cũng như của người nội bộ.

Trong năm 2018, 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, tất cả tuân thủ Điều lệ, quy chế quản trị công ty và quy định pháp luật có liên quan.

Đánh giá chung: Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, đúng quy chế, phù hợp với luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.

III. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2018 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:

STT	Nội dung	Đvt	Kế hoạch	Thực hiện		Tỷ lệ	
				2018	2017	kế hoạch	TH 2017
1	Sản lượng SX và tiêu thụ toàn công ty	m ³	1.787.690	1.966.516	1.719.724	110%	114%
	<i>Trong đó:</i>						
-	Núi Gió	m ³	279.000	289.825	275.562	104%	105%
-	Tân Cang	m ³	462.290	572.850	417.205	124%	137%
-	Thanh Phú	m ³	1.046.400	1.103.841	1.026.957	105%	107%

Năm 2018 sản lượng sản xuất và tiêu thụ toàn công ty là 1.966.516 m³ tăng 10% so với kế hoạch và tăng 14% so với thực hiện năm 2017.

Hoạt động sản xuất và tiêu thụ đều tăng trưởng, công suất khai thác đạt từ 81% đến 100% theo giấy phép (SX và tiêu thụ tốt nhất trong nhiều năm), trong đó:

- *Mỏ Núi Gió:*

+ Sản xuất và tiêu thụ đạt 289.825 m³ đạt 100% công suất khai thác (năm 2017: 95%).

+ 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 572.850 m³ đạt 81% công suất khai thác (năm 2017: 59%).

+ Trong năm chi nhánh đã tăng cường mở rộng mong khai thác, đẩy mạnh khai thác và tiêu đá vàng (chiếm 20% tổng sản lượng tiêu thụ). Sản lượng khai thác và tiêu thụ 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 Thanh Phú:*

+ Sản xuất và tiêu thụ đạt 1.103.841 m³ đạt 93% công suất khai thác (năm 2017: 87%).

+ 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:

Sản lượng tiêu thụ 1.966.516 m³ tăng 10% so với kế hoạch và tăng 14% so với thực hiện 2017. Do đó doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ là 297,8 tỷ đồng tăng 12% so kế hoạch năm 2018 và tăng 16% so năm 2017. Mức tăng cao hơn so với sản lượng tiêu thụ chủ yếu do trong năm Công ty đã tăng giá bán các sản phẩm.

Lãi gộp đạt 83 tỷ đồng đạt tỉ lệ 31% doanh thu thuần bán hàng và CCDV tương đương với năm 2017.

* *Kết quả:* Tổng lợi nhuận trước thuế đạt 83 tỷ đồng (trong đó có lợi nhuận từ hoạt động tài chính 6 tỷ đồng) tăng 28% so với kế hoạch năm 2018 và tăng 13% so với thực hiện năm 2017. Đây là kết quả lợi nhuận tốt nhất trong nhiều năm gần đây của Công ty.

- Lợi nhuận từ hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty là 77 tỷ đồng (sau khi trừ lợi nhuận từ hoạt động tài chính và thu nhập khác), trong đó:

+ Mỏ Thanh Phú đạt lợi nhuận là 41,1 tỷ đồng chiếm 53% tổng lợi nhuận của công ty, tỷ suất lợi nhuận/doanh thu đạt 25,9%.

+ Mỏ Núi Gió đạt lợi nhuận 18,3 tỷ đồng tăng 37,1 % so với kế hoạch năm 2018 và tăng 24% so với thực hiện năm 2017. Tỷ suất lợi nhuận/doanh thu chiếm 34,6% (mức cao nhất trong 3 mỏ).

+ Mỏ Tân Càng đạt 17,6 tỷ đồng lợi nhuận tăng 108% so với kế hoạch năm 2018 và tăng 44,6% so với thực hiện năm 2017. Sản lượng tiêu thụ vượt cao so với kế hoạch, đạt sản lượng cao nhất từ khi đi vào hoạt động đến nay đã giúp CN có mức tăng trưởng cao về lợi nhuận.

Tổng hợp kết quả một số chỉ tiêu chính như sau:

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	KH năm 2018	TH năm 2018	TH năm 2017	Tỷ lệ so với	
						KH năm 2018	TH năm 2017
A	B	C	1	2	3	4=2/1	5=2/3
1	Tổng sản lượng sản xuất	m3	1.787.690	1.966.516	1.719.724	110%	114%
2	Tổng doanh thu thuần	Tr.đồng	266.700	297.821	257.621	112%	116%
3	Doanh thu hoạt động TC và DT khác.	Tr.đồng	3.300	6.684	10.162	203%	66%
4	Tổng lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	65.000	83.014	73.435	128%	113%
5	Lợi nhuận sau thuế	Tr.đồng	52.000	66.894	58.730	129%	114%

Tình hình quản lý sử dụng vốn và tài sản:

- Công nợ:

+ Công ty đã tăng cường công tác thu hồi công nợ, tuy nhiên vì việc thu hồi công nợ gặp một số khó khăn và chưa hoàn thành theo yêu cầu của ĐHCĐ đối với khoản phải thu về cho vay ngắn hạn (Phú Mỹ An).

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

- Trong năm 2018 Công ty đã thanh toán phần còn lại cổ tức năm 2017 (10%) và tạm ứng cổ tức đợt 1 năm 2018 (10%) với số tiền 30,122 tỷ đồng.

- Tính đến ngày 31/12/2018 lượng tiền mặt tồn quỹ và tiền gửi ngân hàng là 95,7 tỷ đồng, trong đó tiền gửi ngân hàng là 89,3 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 TTC: Công ty đã bán bớt 174.097 CP TTC trong tổng số 472.000 CP, thu lãi 159 triệu đồng.

- Cổ phiếu C32: Công ty đã mua 705.831 CP với giá trị 19,5 tỷ đồng (C32 là đơn vị cùng ngành nghề kinh doanh với DHA).

- Tại mỏ Núi Gió: đang trong quá trình làm thủ tục tiến hành xin nâng công suất khai từ 200.000m³/năm lên 300.000 m³/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.

IV. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ:

Năm 2018 Công ty đã được kết quả kinh doanh tốt nhất trong nhiều năm gần đây, 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.

Năm 2019, Ban kiểm soát kiến nghị:

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

- *Đẩy mạnh việc 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.*

- *Để đảm bảo phát triển bền vững Công ty cần tiếp tục tìm kiếm những cơ hội đầu tư mới mà Công ty đang có thế mạnh cùng ngành nghề kinh doanh với Công ty.*

- *Tăng cường công tác giám sát, kiểm soát rủi ro trong việc sản xuất kinh doanh.*

- *Đối với mỏ đá Núi Gió: khi có giấy phép khai thác mới Công ty cần có phương án nâng công suất của máy móc thiết bị đảm bảo để đáp ứng được công suất khai thác 300.000 m³/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