

BÁO CÁO

Tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát Tập đoàn năm 2019 và phương hướng nhiệm vụ năm 2020

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông.

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam - Công ty cổ phần;

Căn cứ Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên năm 2019 số 22/NQ-ĐHĐCĐCSVN ngày 12 tháng 6 năm 2019 của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam - Công ty cổ phần;

Căn cứ Quyết định số 472/QĐ-HĐQTCSVN ngày 26/11/2018 của Hội đồng quản trị Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam về việc ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Tập đoàn,

Ban Kiểm soát Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam- Công ty cổ phần báo cáo tình hình hoạt động năm 2019 và phương hướng hoạt động năm 2020, như sau:

Nhân sự Ban kiểm soát được Đại hội đồng cổ đông lần đầu bầu với Nhiệm kỳ của Ban kiểm soát là 03 năm (2018-2021) gồm các thành viên:

- | | |
|-----------------------|------------------------------|
| - Ông Đỗ Khắc Thăng | - Trưởng ban. |
| - Ông Trần Khắc Chung | - Kiểm soát viên kiêm nhiệm. |
| - Ông Giang Hoa Vũ | - Kiểm soát viên kiêm nhiệm. |

Hoạt động của Ban kiểm soát Tập đoàn đã thực hiện đúng các chức năng nhiệm vụ và quy chế hoạt động đã ban hành, kết quả hoạt động đến 31/12/2019 cụ thể như sau:

A. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019

Thực hiện nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tập đoàn và quy định của pháp luật hiện hành. Trong năm 2019, Ban kiểm soát đã thực hiện các nhiệm vụ như sau:

- Tham gia đầy đủ các phiên họp của HĐQT, các cuộc họp giao ban của Tổng Giám đốc để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư. Qua

đó, tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Tập đoàn trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình.

- Xây dựng, lấy ý kiến đóng góp và hoàn thiện Quy chế tổ chức và hoạt động của Kiểm soát viên 20 đơn vị thành viên là Công ty TNHH MTV Cao su để Hội đồng quản trị ký ban hành.

- Góp ý kiến xây dựng và hoàn thiện các Quy chế tổ chức quản trị nội bộ khác của Tập đoàn.

- Giám sát việc thực hiện Điều lệ tổ chức và hoạt động Tập đoàn; việc xây dựng ban hành và tổ chức thực hiện các Quy chế, Quy định và Nghị quyết của Hội đồng quản trị Tập đoàn; các Thông báo, Quyết định điều hành của Tổng Giám đốc Tập đoàn.

- Giám sát việc thực hiện các chỉ tiêu của Đại hội cổ đông 2019.

- Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2018 của Tập đoàn.

- Thẩm định báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị Tập đoàn trình cho Đại hội cổ đông 2019.

- Thẩm định Báo cáo tài chính năm 6 tháng đầu năm 2019 và Báo cáo tài chính năm 2019 của Tập đoàn.

- Giám sát tình hình mua và sử dụng phân bón tại một số đơn vị.

- Giám sát việc thực hiện quyết toán, chi trả tiền lương năm 2019 của các đơn vị thành viên theo quy định.

- Giám sát việc chấp hành nội quy lao động, việc xây dựng và ban hành Nội quy, quy chế, hệ thống thang bảng lương và ký kết hợp đồng lao động tại các đơn vị thành viên.

- Kiểm tra việc chấp hành ATVSLĐ, mua sắm và cấp phát BHLĐ năm 2019 tại một số đơn vị thành viên.

- Giám sát việc thoái vốn đầu tư ngoài ngành, tái cơ cấu các đơn vị thành viên.

- Giám sát việc công bố thông tin định kỳ, thông tin bất thường của Tập đoàn theo đúng quy định của Luật Chứng khoán; của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và các văn bản pháp luật liên quan.

II. KẾT QUẢ LÀM VIỆC CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHCĐ năm 2019

Trong năm 2019, Tập đoàn đã thực hiện các nghị quyết được ĐHCĐ thông qua, cụ thể như sau:

- Thực hiện việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam - Công ty cổ phần theo Tờ trình số 283/TTr-HĐQTCSVN ngày 22/5/2019: Hội đồng quản trị tập đoàn đã thực hiện đầy đủ.

- Thông qua đăng ký giao dịch chứng khoán tập trung/niên yết chứng khoán tại Sở giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh: Tập đoàn đã thực hiện

chuyển sàn giao dịch cổ phiếu của Tập đoàn trên sàn UPCOM sang sàn HOSE theo quyết nghị của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2018.

- Kết quả kinh doanh năm 2019 của Tập đoàn (số liệu Báo cáo tài chính đã kiểm toán):

Đơn vị tính: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch 2019	Thực hiện 2019	Tỉ lệ TH/KH (%)
	Hợp nhất toàn Tập đoàn			
1	Doanh thu	24.224	22.873	94,42
2	Lợi nhuận sau thuế	4.150	3.833	92,36
	Riêng Công ty mẹ			
1	Doanh thu	4.612	3.877	84,07
2	Lợi nhuận sau thuế	2.900	2.591	89,34
3	Tỷ lệ cổ tức dự kiến (6%)	2.400	2.400	100

+ Tổng lợi nhuận sau thuế năm 2019 (Hợp nhất) đạt 3.833 tỷ đồng (đạt 92,36% so với Nghị quyết).

+ Tổng lợi nhuận sau thuế năm 2019 (Công ty mẹ) đạt 2.591 tỷ đồng (đạt 89,34% so với Nghị quyết).

+ Tỷ lệ cổ tức dự kiến 6%: 2.400 tỷ đồng (đạt 100% so với Nghị quyết).

Năm 2019 tiếp tục là một năm khó khăn như giá bán mủ cao su liên tục giảm, thời tiết, khí hậu diễn biến thất thường hơn so với các năm trước; một số cơ chế chính sách vẫn chưa hoàn thiện khi Tập đoàn hoạt động theo mô hình Công ty cổ phần. Tuy nhiên, kết quả trên đánh giá cao sự chỉ đạo đúng đắn, quyết liệt và kịp thời của Lãnh đạo Tập đoàn, Lãnh đạo các đơn vị thành viên cùng nỗ lực phấn đấu của toàn thể CBCNV Tập đoàn để thực hiện nhiệm vụ được giao năm 2019.

2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động tài chính. Thẩm định số liệu báo cáo tài chính năm 2018 và báo cáo tài chính năm 2019

2.1. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2018

Trong năm 2019, Ban đã thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính năm 2018 của Tập đoàn và được Đại hội đồng cổ đông Tập đoàn thông qua tại Đại hội cổ đông Tập đoàn ngày 12/6/2019 theo Nghị quyết số 22/NQ-ĐHĐCĐCSVN của Đại hội đồng cổ đông lần thứ hai Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam - Công ty cổ phần.

2.2. Thẩm định Báo cáo tài chính riêng năm 2019

Báo cáo tài chính được sử dụng để thẩm định đã được Chi nhánh Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán.

2.2.1. Công tác hạch toán kế toán

Việc hạch toán trên các báo cáo tài chính riêng và hợp nhất phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán hiện hành cũng như các quy định, các văn bản

pháp quy, các hướng dẫn của các cơ quan quản lý nhà nước có liên quan. Trên cơ sở kiểm tra cho thấy các chỉ tiêu trên báo cáo tài chính được xác định hợp lý và phản ánh trung thực tình hình tài chính của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam - Công ty cổ phần.

2.2.2. Thẩm định số liệu trong báo cáo tài chính riêng năm 2019

Ban kiểm soát thống nhất với số liệu trong Báo cáo toán tài chính riêng đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC soát xét thông tin tại báo cáo số 310320.002/BCTC.HCM ngày 31 tháng 3 năm 2020 với những chỉ tiêu chủ yếu như sau:

a) Tình hình biến động về tài sản và nguồn vốn:

Đơn vị tính: đồng

	31/12/2019	01/01/2019
TÀI SẢN		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	4.387.755.747.676	3.397.695.327.765
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	1.611.632.391.003	1.436.064.174.519
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	331.095.397.161	2.648.205.991
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	2.342.392.090.760	1.882.971.502.344
IV. Hàng tồn kho	724.881.130	740.862.970
V. Tài sản ngắn hạn khác	101.910.987.622	75.270.581.941
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	38.836.234.259.398	38.504.128.370.114
I. Các khoản phải thu dài hạn	1.743.111.207.851	1.352.287.464.216
II. Tài sản cố định	124.411.851.819	132.112.008.008
III. Tài sản dở dang dài hạn	-	650.558.900
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	36.965.643.013.420	37.016.126.229.401
V. Tài sản dài hạn khác	3.068.186.308	2.952.109.589
TỔNG TÀI SẢN	43.223.990.007.074	41.901.823.697.879
NGUỒN VỐN		
C. NỢ PHẢI TRẢ	426.689.621.997	688.402.404.326
I. Nợ ngắn hạn	253.971.824.951	484.158.391.372
II. Nợ dài hạn	172.717.797.046	204.244.012.954
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	42.797.300.385.077	41.213.421.293.553
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	40.000.000.000.000	40.000.000.000.000
- Quỹ đầu tư phát triển	206.396.524.636	-
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	2.590.903.860.441	1.213.421.293.553
TỔNG NGUỒN VỐN	43.223.990.007.074	41.901.823.697.879

b) Một số chỉ tiêu đánh giá dựa trên cơ sở báo cáo quyết toán tài chính:

- Ban điều hành Tập đoàn Công nghiệp cao su Việt Nam - Công ty cổ phần chịu trách nhiệm trước pháp luật về tính chính xác trung thực của số liệu, công tác lập báo cáo tài chính và báo cáo tài chính đã gửi cho Ban kiểm soát Tập đoàn.

- Từ khi chuyển sang hoạt động theo hình thức Công ty cổ phần, tình hình thị trường biến động theo chiều hướng xấu, nhu cầu nguyên liệu cao su trên thế giới vẫn ở mức thấp. Tuy nhiên Tập đoàn đã nỗ lực đạt doanh thu 3.877.467.925.543 đồng, đạt 84,07% theo kế hoạch.

- Lợi nhuận sau thuế từ hoạt động kinh doanh là 2.590.903.860.441 đồng, thực hiện đạt 89,34% theo kế hoạch.

- Hệ số bảo toàn vốn năm 2019: Vốn chủ sở hữu thời điểm 31/12/2019 là 40.206.396.524.636 đồng; vốn chủ sở hữu thời điểm 01/01/2019 là 40.000.000.000.000 đồng. Hệ số bảo toàn vốn $H > 1$, Tập đoàn đã bảo toàn được vốn của cổ đông.

- Hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn là 17,27. Hệ số nằm ở mức khá cao. Khả năng xử lý các khoản nợ ngắn có mức an toàn cao, tự chủ trong hoạt động tài chính. Tập đoàn hiện đang hoàn toàn chủ động được về vốn phục vụ sản xuất kinh doanh và tài chính, đảm bảo thanh toán được các khoản nợ ngắn hạn từ nguồn tài sản ngắn hạn hiện có. Tình hình tài chính của Tập đoàn đang trong tầm kiểm soát.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tài sản ROA là 5,99%. Sau hơn một năm chuyển sang hình thức công ty cổ phần cho đến nay, Tập đoàn đã dần ổn định tổ chức, việc đầu tư, sử dụng và khai thác tài sản có hiệu quả.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu ROE là 6,44%. Việc sử dụng vốn chủ sở hữu có hiệu quả, đã mang lại lợi nhuận cho nhà đầu tư, cho thấy dấu hiệu tích cực trong việc chuyển đổi mô hình hoạt động sang hình thức cổ phần.

- Sau hơn 1 năm hoạt động theo mô hình mới Công ty cổ phần, Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam đã từng bước ổn định tổ chức, đi vào hoạt động theo mô hình mới, có nhiều bước chuyển biến mang tính tích cực, đáp ứng được những khó khăn rất lớn từ thị trường.

3. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc

- Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị, điều hành của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc của Tập đoàn trong năm 2019, Ban Kiểm soát không thấy điều gì bất thường trong các hoạt động quản trị và điều hành của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng giám đốc.

Hội đồng Quản trị đã tổ chức và duy trì đều đặn các phiên họp định kỳ, ban hành các Nghị quyết, Quyết định kịp thời. Trong các phiên họp Hội đồng Quản trị nói riêng và hoạt động của Hội đồng Quản trị nói chung, các thành viên Hội đồng Quản trị tham gia đầy đủ, đã làm việc với tinh thần trách nhiệm cao để đưa ra các nghị quyết và quyết định kịp thời nhằm định hướng, chỉ đạo theo đúng các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và quy định của pháp luật.

- Ban Tổng Giám đốc đã duy trì đều đặn các phiên họp giao ban hàng tuần để triển khai thực hiện các Nghị quyết của Hội đồng quản trị đầy đủ, ra các thông báo chỉ đạo điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Tập đoàn kịp thời.

III. KIẾN NGHỊ:

1. Kiến nghị Lãnh đạo Tập đoàn

- Tập đoàn tiếp tục chỉ đạo, giám sát quyết liệt, cắt giảm chi phí, điều chỉnh giá thành để phù hợp với tình hình thị trường giá cao su thiên nhiên đang giảm sâu làm ảnh hưởng lớn đến tình hình sản xuất kinh doanh của cả ngành, đảm bảo hiệu quả trong sản xuất kinh doanh.

- Tập đoàn nên xem xét ban hành khung đơn giá chung cho các loại chi phí đầu vào nhằm nâng cao hiệu quả quản lý góp phần giảm chi phí và tăng NSLĐ.

- Tập đoàn tiếp tục tăng cường chỉ đạo giám sát các đơn vị hoạt động chưa hiệu quả. Đây là nhóm các đơn vị có diện tích cao su đang trong thời kỳ kiến thiết cơ bản chiếm tỷ trọng lớn. Đề nghị Lãnh đạo Tập đoàn chỉ đạo và tái cơ cấu nhân lực; hỗ trợ các đơn vị này nâng cao năng lực quản lý tiến tới hoạt động có hiệu quả.

- Tập đoàn tiếp tục tăng cường thực hiện các nội dung tái cơ cấu theo Quyết định số 38/QĐ-TTg ngày 05/01/2013 của Thủ tướng Chính phủ.

- Tập đoàn sớm thực hiện hoàn tất quyết toán cổ phần hóa lần 2 và bàn giao tài sản từ Công ty TNHH MTV sang Công ty cổ phần.

- Tập đoàn xem xét có cơ chế linh hoạt để đảm bảo tiền lương, thu nhập và giữ chân người lao động, vì hiện nay giá bán mủ cao su các năm kế hoạch đều giảm so với năm thực hiện, Chi phí đầu vào luôn tăng thêm: BHXH, Thuế đất, Vật tư... dẫn đến Năng suất lao động luôn giảm, giá thành tăng làm ảnh hưởng đến thu nhập của người lao động.

- Tập đoàn chỉ đạo người đại diện vốn và lãnh đạo các đơn vị thành viên thực hiện tốt những nội dung sau :

+ Rà soát lại cơ cấu tổ chức, đầu mối quản lý để sắp xếp, điều chỉnh cho phù hợp với chức năng, nhiệm vụ và yêu cầu sản xuất, kinh doanh, bảo đảm tinh gọn.

+ Các đơn vị áp dụng các biện pháp về khoa học kỹ thuật, Hợp đồng giao khoán...tuyển dụng bố trí sắp xếp và sử dụng lao động hợp lý theo chế độ cạo D4, D5 để tăng năng suất lao động giảm chi phí nhằm nâng cao thu nhập cho người lao động.

+ Hiện nay, Tập đoàn đã chuyển sang hoạt động theo mô hình công ty cổ phần, đề nghị Tập đoàn chỉ đạo các đơn vị thành viên tiếp tục rà soát, sửa đổi và ban hành bổ sung các quy chế quản trị cho phù hợp theo loại hình doanh nghiệp và quy định hiện hành.

2. Kiến nghị Ủy Ban quản lý vốn Nhà nước tại doanh nghiệp

- Kiến nghị Ủy Ban đề sớm phê duyệt và ban hành quy chế Người đại diện vốn và quy chế quản lý tài chính cho Tập đoàn.

- Kiến nghị Ủy Ban sớm phê duyệt đề án tái cơ cấu Tập đoàn để Tập đoàn sớm hoàn thành thực hiện tái cơ cấu sau cổ phần hóa theo quy định.

B. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2020

- 1. Giám sát việc chấp hành Điều lệ, Nghị quyết ĐHĐCĐ.**
- 2. Giám sát việc thực hiện nhiệm vụ quản lý và điều hành của HĐQT và Ban Tổng giám đốc Tập đoàn.**
- 3. Giám sát việc xây dựng kế hoạch và đăng ký các chỉ tiêu hoạt động SXKD của Tập đoàn.**
- 4. Kiểm tra, đánh giá các báo cáo tài chính hàng quý, bán niên và năm.**
- 5. Kiểm tra, giám sát việc thực hiện kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020 của các đơn vị thành viên và Tập đoàn.**
- 6. Các vấn đề khác.**

Trên đây là Báo cáo hoạt động năm 2019 và phương hướng hoạt động năm 2020 của Ban kiểm soát Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam. Ban Kiểm soát kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT TĐ;
- Tổng giám đốc TĐ;
- Phòng CNTT;
- Lưu: VT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN
(Đã ký)
Đỗ Khắc Thăng