

Bắc Giang, ngày tháng năm 2022

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

Căn cứ nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Hoá chất Hưng Phát Hà Bắc ban hành kèm theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Hoá chất Hưng Phát Hà Bắc số 110/NQĐHĐCĐ - HPCO ngày 23 tháng 4 năm 2021;

Căn cứ tình hình hoạt động và báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và dịch vụ Tin học Thành phố Hồ Chí Minh;

Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông công ty về tình hình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2021.

**PHẦN I
TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021**

1. Giám sát việc tuân thủ các quy định của Pháp luật và điều lệ của Công ty Cổ phần Hoá chất Hưng Phát Hà Bắc (HPCO) trong việc quản trị, điều hành công ty:

- Ban kiểm soát nhận thấy hoạt động của Hội đồng Quản trị công ty có nề nếp, có kế hoạch cụ thể, duy trì các cuộc họp đúng quy định của điều lệ Công ty. Trong các cuộc họp có ra các nghị quyết để Giám đốc triển khai thực hiện. Các nghị quyết của Hội đồng quản trị đúng với pháp luật và phù hợp với thẩm quyền quy định tại Điều lệ Công ty.

- Giám đốc công ty thực hiện nghiêm túc các nghị quyết của Hội đồng quản trị, một số công việc chưa thực hiện đều có báo cáo giải trình tại các cuộc họp của Hội đồng.

- Các phòng bộ phận chức năng của Công ty có sự phối hợp hoạt động tốt. Khối kỹ thuật sản xuất đã làm chủ được công nghệ sản xuất, khi đủ điều kiện đầu vào cho sản xuất đã duy trì chạy máy ổn định, an toàn, đạt sản lượng và chất lượng sản phẩm theo kế hoạch, đáp ứng yêu cầu của thị trường. Các định mức tiêu hao cho sản xuất Ôxy già của Công ty đều giảm và bằng so với định mức kế hoạch được giao (riêng định mức điện cao hơn so với kế hoạch do phải ngừng – chạy lại máy nhiều lần và không bán được sản phẩm loãn). Tuy nhiên, năm 2021 kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty lỗ 3,7 tỷ đồng, không đảm toàn được vốn do một số những nguyên nhân sau:

+ Thời gian ngừng máy nhiều tổng số là 29 lần trong đó 25 lần ngừng do không có nguyên liệu đầu và là khí H₂, điện và 04 lần do nội bộ Công ty.

+ Khó khăn trong công tác tiêu thụ sản phẩm: Do ảnh hưởng của dịch covid -19 là nhu cầu tiêu dùng hàng hóa trên thế giới giảm mạnh một số ngành hàng sụt dụng ô xy già để phục vụ sản xuất như dệt may, giấy, điện tử, thuộc gia... phải giảm năng lực hoặc ngừng sản xuất dẫn đến nhu cầu sử dụng ô xy già giảm mạnh cung luôn dư thừa là giá sản phẩm giảm, đặc biệt tháng 5/2021 tỉnh Bắc Giang là tâm dịch của cả nước phải thực hiện giãn cách xã hội theo chỉ thị 16/CT-TTg của Chính phủ, toàn bộ khu công nghiệp phải dừng hoạt động trong một thời gian, khó khăn trong vận chuyển lưu thông hàng hóa đã ảnh hưởng nghiêm trọng đến tính hình tiêu thụ sản phẩm của Công ty.

Khởi nghiệp vụ đã chủ động nắm bắt những vấn đề kinh tế, đã chủ động cân đối dòng tiền đã trả trước khoản vay dài hạn năm 2022 theo cam kết tiến độ trả nợ gốc với các ngân hàng góp phần giảm lãi vay đầu tư, sử dụng hiệu quả nguồn tiền đảm bảo an toàn tài chính, không phải vay vốn lưu động phục vụ sản xuất kinh doanh. Thường xuyên cập nhật những quy định về hạch toán của Nhà nước để xây dựng báo cáo tài chính đúng chuẩn mực.

Việc mở sổ kế toán, tổ chức hạch toán và lưu trữ chứng từ được Phòng kế toán của Công ty thực hiện đúng quy định.

2. Hoạt động của Ban kiểm soát:

- Năm 2021, Ban Kiểm soát đã duy trì kiểm soát thường xuyên các hoạt động sản xuất kinh doanh thông qua hồ sơ, tài liệu, chứng từ và các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, của Giám đốc Công ty. Việc trao đổi công việc của các thành viên Ban kiểm soát chủ yếu thông qua các phương tiện điện tử:

- Kiểm soát quá trình xây dựng và thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, kế hoạch sửa chữa lớn, kế hoạch lao động tiền lương và thu nhập.

- Kiểm soát việc xây dựng và thực hiện các quy chế, quy định nội bộ của Công ty.

- Giám sát việc sử dụng vốn kinh doanh của Công ty.

- Cử người tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị.

- Cho ý kiến về các vấn đề liên quan đến hạch toán kế toán, các biện pháp liên quan đến tiền lương, tiêu thụ sản phẩm và những ý kiến với Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty.

3. Thực hiện thẩm tra báo cáo tài chính năm 2021:

3.1. Căn cứ thẩm tra báo cáo tài chính của công ty.

Báo cáo tài chính năm 2021 do Công ty TNHH Kiểm toán và dịch vụ Tin học Thành phố Hồ Chí Minh thực hiện bao gồm:

- Bảng cân đối kế toán

- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

- Thuyết minh báo cáo tài chính.

3.2. Kết quả thẩm tra báo cáo tài chính năm 2021

- Ban kiểm soát xác nhận: Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty do Kiểm toán và dịch vụ Tin học Thành phố Hồ Chí Minh kiểm toán được lập theo đúng quy định của Luật kế toán và các quy định của chuẩn mực kế toán đủ độ tin cậy.

MỘT SỐ CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CÔNG TY ĐÃ THỰC HIỆN (So với KHSXKD theo nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2021)

BẢNG TỔNG KẾT TÀI SẢN (Dạng rút gọn)

DVT: Đồng

II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	6.230.829.550	3.265.803.669	2.965.025.881
IV. Hàng tồn kho	7.199.352.001	8.646.548.082	-1.447.196.081
V. Tài sản ngắn hạn khác	536.441.853	386.001.366	150.440.487
B. Tài sản dài hạn	102.154.901.850	112.423.929.779	-10.269.027.929
I. Các khoản phải thu dài hạn	-	-	0
II. Tài sản cố định	94.627.117.203	107.586.345.502	-12.959.228.299
III. Bất động sản đầu tư	-	-	0
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	-	-	0
V. Tài sản dài hạn khác	7.527.784.647	4.837.584.277	2.690.200.370
Tổng cộng tài sản	129.357.040.349	145.956.704.566	-16.599.664.217
NGUỒN VỐN			
A. Nợ phải trả	33.543.987.264	53.661.375.026	-20.117.387.762
I. Nợ ngắn hạn	10.384.056.459	7.741.521.243	2.642.535.216
II. Nợ dài hạn	23.159.930.805	45.919.853.783	-22.759.922.978
B. Vốn chủ sở hữu	95.813.053.085	100.305.423.491	-4.492.370.406
I. Vốn chủ sở hữu	95.813.053.085	100.305.423.491	-4.492.370.406
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-	0
Tổng cộng nguồn vốn	129.357.040.349	153.966.798.517	-24.609.758.168

KẾT QUẢ KINH DOANH

Dvt: Đồng

Chi tiêu	Năm 2021	Năm 2020	Chênh lệch
(a)	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	66.185.968.817	74.255.739.039	(8.069.770.222)
2. Các khoản giảm trừ doanh thu			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	66.185.968.817	74.255.739.039	(8.069.770.222)
4. Giá vốn hàng bán	62.792.529.952	63.134.880.911	(342.350.959)
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	3.393.438.865	11.120.858.128	(7.727.419.263)

6. Doanh thu hoạt động tài chính	524.690.150	1.069.301.141	(544.610.991)
7. Chi phí tài chính	1.733.971.430	3.456.124.628	(1.722.153.198)
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	1.733.971.430	2.608.006.576	(874.035.146)
8. Chi phí bán hàng	1.687.485.856	1.086.903.617	600.582.239
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	4.224.313.192	5.783.184.640	(1.558.581.448)
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	(3.727.641.463)	1.863.946.384	(5.591.587.847)
11. Thu nhập khác	27.505.963	326.400	27.179.563
12. Chi phí khác			
13. Lợi nhuận khác	27.505.963	326.400	27.179.563
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(3.700.135.500)	1.864.272.784	(5.564.408.284)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành		276.118.190	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(3.700.135.500)	1.588.154.594	(5.288.290.094)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(440)	189	

PHẦN II NHẬN XÉT, KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Số ngày đủ nguyên nhiên liệu, động lực để duy trì sản xuất là 279 ngày, xúc tác bước vào giai đoạn cuối chu kỳ nên hoạt tính giảm, số lần ngừng chạy máy nhiều làm giảm hiệu quả sản xuất kinh doanh. Do diễn biến của dịch covid – 19 ảnh hưởng rất lớn đến tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Công tác quản lý thiết bị và công nghệ được duy trì thường xuyên.

- Công tác quản lý chất lượng sản phẩm: Sản phẩm Ôxy già của Công ty sản xuất ra luôn đạt chất lượng theo tiêu chuẩn TCCS 01:2011/HPCO đã công bố. Sản phẩm đáp ứng chất lượng cho các ngành sản xuất giấy, dệt may và xử lý môi trường và đã có đơn vị sử dụng trong ngành điện tử. Phối hợp cùng các nhà phân phối giải đáp các kiến nghị của người sử dụng về chất lượng sản phẩm, đã tạo được niềm tin về chất lượng sản phẩm của Công ty với người sử dụng.

- Bước sang năm 2022 giá khí Hydro, hơi nước là nguyên liệu chính đầu vào cho sản xuất Ôxy già tăng với năm 2021. Giá hóa chất nhập khẩu từ thị trường Trung quốc tăng mạnh do ảnh hưởng chi phí vận chuyển, nhập khẩu tăng cao và chính sách kiểm soát dịch bệnh của Trung Quốc. Việc phân bổ chi phí sửa chữa lớn các năm trước và một số thiết bị đưa vào vận hành từ khi dự án đi vào sản xuất đã đến chu kỳ sửa chữa lớn làm chi phí sửa chữa trong năm 2022 tăng, năm nay Công ty cần bổ sung 02 tấn xúc tác paladi để duy trì ổn định năng lực sản xuất của dây chuyền trong điều kiện giá Paladi tăng, đã ảnh hưởng trực tiếp đến hiệu quả sản xuất kinh doanh năm 2022 của Công ty.

Trước những thách thức như trên đòi hỏi Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc và toàn bộ người lao động Công ty phải có những nỗ lực để duy trì sản xuất kinh doanh ổn định, đạt hiệu quả. Tại Đại hội cổ đông này, Ban kiểm soát xin báo cáo và

đề nghị Đại hội cổ đông có những quyết sách hợp lý nhằm đẩy sản xuất, ổn định dòng tiền cho sản xuất, trả gốc vốn vay đầu tư đúng hạn, phân đầu sản xuất kinh doanh có lãi, tiếp tục bảo toàn vốn Công ty.

BAN KIỂM SOÁT

Nơi nhận:

- Hội đồng QT
- Giám Đốc
- Các Thành viên
- Lưu VT, BKS

CÁC THÀNH VIÊN

TRƯỞNG BAN



Lê Thanh Hiếu

Nguyễn Anh Tuấn

Nguyễn Thu Nga