

Đông Tháp, ngày 03 tháng 03 năm 2020

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019

Thực hiện chức năng, quyền và nghĩa vụ của Ban kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp năm 2014, Điều lệ của Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Sa Giang (Công ty) và công tác kiểm tra, giám sát tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty, Ban kiểm soát (BKS) xin báo cáo Đại hội đồng Cổ đông về kết quả hoạt động của BKS năm 2019, như sau:

I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019

1. Hoạt động của BKS:

- Năm 2019, số lượng thành viên BKS là 03 người theo cơ cấu như sau:
 - + Bà Huỳnh Thị Bé Ngọc: Trưởng BKS chuyên trách
 - + Bà Hồng Lệ Vân: Thành viên BKS
 - + Ông Nguyễn Trọng Liêm : Thành viên BKS, bổ nhiệm từ ngày 08/11/2019.
 - + Ông Nguyễn Dương Thảo: Thành viên BKS, miễn nhiệm từ ngày 08/11/2019.
- BKS đã lập kế hoạch công tác, phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên. Hoạt động của BKS tuân thủ đúng theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, chú trọng công tác kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty như:
 - + Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban điều hành (BDH) về việc tuân thủ quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ trong việc quản lý và điều hành Công ty. Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành và việc triển khai thực hiện các nghị quyết, quyết định của HĐQT và BDH. Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin.
 - + Kiểm soát hoạt động tài chính của Công ty, phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập xem xét Báo cáo tài chính giữa niên độ và cả năm, nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của số liệu tài chính theo quy định pháp luật. Đồng thời, BKS xem xét các ý kiến của đơn vị kiểm toán thông qua thư quản lý đính kèm báo cáo kiểm toán năm 2019.
- Trong năm, BKS không nhận được bất kỳ đơn thư khiếu nại của cổ đông về hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và quản lý, điều hành của HĐQT, BDH.

2. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT, Ban điều hành:

- HĐQT và BDH hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và bám sát các nghị quyết ĐHĐCĐ. Chấp hành đầy đủ chế độ báo cáo, công bố thông tin kịp thời, thực hiện nghiêm chỉnh các quy định của Luật Chứng khoán. Trong năm, HĐQT đã tổ chức 09 cuộc họp nhằm đề ra các chiến lược về mở rộng thị trường, phát triển sản phẩm, nâng cao năng lực cạnh tranh, duy trì sản xuất ổn định, mở rộng thị trường.

- Tiếp tục đầu tư, cải tiến thiết bị cho nhà máy Sa Giang 2: xây dựng nhà kho mới, trang bị thêm máy móc thiết bị tự động hóa; đầu tư cho Xưởng thực phẩm hệ thống thiết bị mới để đáp ứng nhu cầu mở rộng sản xuất. Tổng giá trị đầu tư, nâng cấp máy móc thiết bị trong năm 2019 hơn 9 tỷ đồng.

- HĐQT đã tổ chức Đại hội cổ đông thường niên năm 2019 ngày 26/03/2019 và Đại hội cổ đông nhiệm kỳ 2019 – 2023 ngày 08/11/2019. Chi trả cổ tức năm 2018 bằng tiền mặt theo tỷ lệ 30%. Trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận của Nghị quyết ĐHCĐ năm 2019.

3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa HĐQT, Ban điều hành và BKS:

- BKS được HĐQT và BDH tạo điều kiện thuận lợi, BKS đã tham dự đầy đủ và tham gia ý kiến trong các cuộc họp của HĐQT và BDH.

- Các phòng ban chức năng và bộ phận liên quan đã cung cấp đầy đủ tài liệu, văn bản cần thiết về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính, đầu tư của Công ty cho BKS trong quá trình thực hiện chức năng, nhiệm vụ.

4. Tình hình tài chính và kết quả sản xuất kinh doanh

Báo cáo tài chính (BCTC) năm 2019 đã được Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam kiểm toán theo Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam. Theo kết luận của báo cáo kiểm toán, BCTC của Công ty phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, phù hợp chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam. BKS thống nhất với các số liệu trên BCTC kiểm toán năm 2019 của Công ty.

4.1 Kết quả sản xuất kinh doanh

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh chủ yếu trong năm 2019, như sau:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện 2018	Kế hoạch 2019	Thực hiện 2019	So với kế hoạch 2019	So với cùng kỳ 2018
1	Tổng doanh thu	tỷ đồng	290,14	313	320	Vượt 2,2%	Tăng 10,3%
2	Doanh thu thuần	tỷ đồng	288,49		318,90		Tăng 10,5%
3	Lợi nhuận trước thuế	tỷ đồng	28,84	31	41	Vượt 32,2%	Tăng 42,2%
4	Thu nhập bình quân	trđ/người/tháng	6,80	6,80	7,30	Vượt 7,4%	Tăng 7,4%
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đồng/cổ phiếu	2.711		4.567		Tăng 68,5%
6	Sản lượng:	tấn	7.828	8.500	8.613	Vượt 1,3%	Tăng 10%
	+ Bánh phồng tôm	tấn	6.744	7.300	7.178	Đạt 98,3%	Tăng 6,4%
	+ Sản phẩm từ gạo	tấn	1.084	1.200	1.435	Vượt 19,6%	Tăng 32,4 %

Năm 2019, Công ty hoạt động kinh doanh hiệu quả khá cao, với các chỉ tiêu doanh thu đạt 320 tỷ đồng, vượt 2% kế hoạch và tăng hơn 10% so với cùng kỳ năm 2018. Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế đạt 41 tỷ đồng, vượt 32% kế hoạch và tăng 42% so với cùng kỳ năm trước. Cụ thể:

- Sản lượng tiêu thụ bánh phồng tôm và sản phẩm từ gạo tăng trưởng tốt ở cả hai thị trường xuất khẩu và nội địa, đa số là do phát triển được thêm nhiều khách hàng mới. Ước tính lợi nhuận tăng hơn 2,5 tỷ đồng từ việc tăng sản lượng tiêu thụ.

- Công ty đã áp dụng cơ chế giá bán linh hoạt, nâng tính cạnh tranh và tối đa hóa lợi nhuận. Giá bán hàng thông thường tăng 3% - 7%, giá sản phẩm từ gạo tăng 5% - 10% tùy thị trường trong 6 tháng đầu năm 2019. Tuy nhiên, Công ty thực hiện giảm giá bán ở thị trường xuất khẩu trong 6 tháng cuối năm do chịu nhiều áp lực cạnh tranh về giá từ các nước khác như Thái Lan, Indonesia, Malaysia và các đối thủ cạnh tranh mới trong nước.

- Chi phí giá thành có sự sụt giảm do các cải tiến kỹ thuật và các chi phí nguyên vật liệu chính là bột mì, gạo, đường giảm nhẹ. Tỷ lệ lãi gộp/ doanh thu năm 2019 là 21%, tăng so với năm 2018 là 18%.

4.2 Tình hình tài chính:

- BKS đánh giá tình hình tài chính của Công ty cân đối, khả năng thanh toán đáp ứng tốt cho hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Công tác quản lý công nợ và hàng tồn kho hiệu quả.
- Chấp hành tốt pháp luật, thực hiện nghĩa vụ với Nhà nước đầy đủ.
- Chứng từ, sổ sách hợp lý, hợp lệ. Các khoản mục đầu tư xây dựng, mua sắm tài sản cố định, máy móc thiết bị được thực hiện đúng quy trình, hồ sơ.

Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu năm 2019

Chỉ tiêu	31/12/2019	31/12/2018
Chỉ tiêu về khả năng thanh toán:		
- Hệ số thanh toán ngắn hạn:	2,07	1,56
- Hệ số thanh toán nhanh:	1,31	0,91
Chỉ tiêu về cơ cấu vốn:		
- Hệ số nợ/tổng nguồn vốn:	0,32	0,37
- Hệ số nợ/vốn chủ sở hữu:	0,48	0,60
Chỉ tiêu về hiệu quả hoạt động:		
- Vòng quay hàng tồn kho:	8,32	9,49
- Vòng quay khoản phải thu khách hàng:	8,12	8,31
Chỉ tiêu về khả năng sinh lời:		
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/ doanh thu thuần (%)	10,24	7,96
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/ tổng tài sản (%)	18,40	14,14
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/ vốn chủ sở hữu (%)	27,18	22,57

- Hiệu suất sử dụng tài sản và vốn chủ sở hữu lần lượt là 18,4% (ROA) và 27,18% (ROE).

5. Tiền lương, tiền thưởng, thù lao của Ban kiểm soát năm 2019

- Tiền lương, thưởng của Trưởng Ban kiểm soát chuyên trách trong năm 2019 là: 228 triệu đồng.

- Thù lao của các thành viên Ban kiểm soát kiêm nhiệm năm 2019: 110 triệu đồng

- Chi phí hoạt động của Ban kiểm soát trong năm: 5 triệu đồng và tuân thủ theo quy định của Nhà nước và quy chế quản lý nội bộ của Công ty.

II. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2020

- Thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty. BKS giám sát việc thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên và nhiệm kỳ của HĐQT, BĐH; Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh.

- Thực hiện xem xét tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán và lập báo cáo tài chính. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hàng quý, 6 tháng và hàng năm.

- Rà soát và hoàn thiện Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.

- Tiếp tục hoàn thiện quy trình kiểm soát, quy chế làm việc để tăng cường công tác đánh giá hiệu quả và kiểm soát rủi ro, đề xuất các giải pháp khắc phục, góp phần đảm bảo hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty an toàn và hiệu quả.

- Thành viên BKS thường xuyên cập nhật kiến thức về quy định pháp lý, tài chính, kế toán, chủ động nâng cao trình độ chuyên môn để đáp ứng các tiêu chuẩn thành viên BKS theo quy định hiện hành. Trưởng BKS bổ sung chứng chỉ hành nghề kế toán để đáp ứng tiêu chuẩn theo Luật DN 2014 và Thông tư 95 đối với công ty đại chúng.

III. KIẾN NGHỊ CỦA BKS

- HĐQT và BĐH tiếp tục đầu tư công nghệ mới để tăng cao năng suất, giảm thiểu hao phí. Tăng cường kiểm soát quy trình sản xuất, đảm bảo chất lượng hàng hóa. Nghiên cứu cải tiến bao bì phù hợp thị yếu, tăng tính cạnh tranh cho sản phẩm.

- Tăng cường nhân lực cho công tác marketing để vai trò của bộ phận này được phát huy mạnh trong việc mở rộng và phát triển thị trường. Chú trọng củng cố và mở rộng hệ thống phân phối ở thị trường nội địa do dư địa thị phần còn lớn và tỷ suất sinh lời cao.

- Hoàn thiện quy chế, chính sách tiền lương và quy trình xác định tiền lương tại Công ty, đảm bảo giữ chân người lao động giỏi, có năng lực cũng như củng cố và ổn định lực lượng nhân công trực tiếp.

- Sau khi thực hiện kiểm toán BCTC năm 2019, Công ty AFC đã đưa ra một số đề xuất trong Thư quản lý nhằm giúp Công ty thực hiện tốt hơn công tác tài chính, đề nghị BĐH xem xét áp dụng sao cho phù hợp.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát về tình hình hoạt động của Công ty, HĐQT và BĐH trong năm 2019 kính trình quý cổ đông tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2020 của Công Ty CP XNK Sa Giang.

Trân trọng.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng Ban



Huyền Chi Bé Ngọc