

Bình Phước, ngày 05 tháng 6 năm 2024

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Trình đại hội đồng cổ đông thường niên 2024

Kính thưa: Quý cổ đông

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều 170 Luật doanh nghiệp 2020 và Điều 37 Điều lệ Công ty CP Cao su Đồng Phú;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 thông qua;

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Cao su Đồng Phú nhiệm kỳ 2022-2027, kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024 về kết quả thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2023 như sau:

I. Tổng kết hoạt động của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát công ty có 3 thành viên, trong năm không có sự thay đổi về nhân sự Ban kiểm soát;

STT	Họ và tên	Năm sinh	Chức vụ	Ghi chú
1	Ô. Huỳnh Minh Tâm	1963	Trưởng Ban KS chuyên trách	Thôi giữ chức vụ Trưởng BKS từ 21/02/2024
2	Bà Trần Thị Thu Thủy	1967	TV BKS kiêm nhiệm	
3	Bà Nguyễn Minh Trang	1981	TV BKS kiêm nhiệm	Trưởng BKS từ 21/02/2024

Năm 2023, Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo quy định tại Điều lệ và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát; chủ yếu vào một số trọng tâm sau:

Tổ chức thực hiện giám sát phân tích, đánh giá tình hình, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, công tác quản trị của Hội đồng quản trị (HĐQT); công tác điều hành của Ban Tổng giám đốc, giám sát việc tuân thủ pháp luật và Điều lệ công ty;

Giám sát việc triển khai thực hiện các nội dung Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2023.

Thực hiện thẩm định Báo cáo tình hình kinh doanh, Báo cáo tài chính bán niên và Báo cáo tài chính năm của công ty, Báo cáo của Hội đồng Quản trị và Tổng Giám đốc.

Kiểm tra giám sát việc chấp hành các Quy chế quản lý nội bộ Công ty, quy định,

quy chế Tập đoàn và các quy định pháp luật có liên quan.

Ban Kiểm soát đã giám sát và đánh giá tình hình thực hiện các chỉ tiêu tài chính, đầu tư, bảo toàn và phát triển vốn; giám sát việc xây dựng và thực hiện các định mức kinh tế kỹ thuật, các hoạt động đấu thầu, đấu giá...

Ban Kiểm soát tham dự đầy đủ các phiên họp HĐQT, tham dự các cuộc họp giao ban, tổng kết năm của Công ty, thường xuyên liên hệ trao đổi thông tin với HĐQT, Ban điều hành Công ty, giữa các thành viên Ban Kiểm soát và các phòng nghiệp vụ để nắm bắt tình hình hoạt động, trên cơ sở đó đề xuất ý kiến để khắc phục những rủi ro nếu có.

Các tài liệu, thông tin, các quyết định của HĐQT và Ban TGD đều được gửi đến Ban Kiểm soát đầy đủ và kịp thời. Trong năm Ban Kiểm soát không nhận được yêu cầu nào từ cổ đông.

II. Giám sát việc thực hiện Nghị quyết đại hội đồng cổ đông năm 2023:

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

Ban Kiểm soát đã thẩm định và thống nhất với báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 của Tổng Giám đốc công ty. Kết quả một số chỉ tiêu chính như sau:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	% so với KH
1	Diện tích vườn cây tự khai thác	ha	5.828,13	5.828,13	100,00
2	Sản lượng khai thác	tấn	10.510	12.003,9	114,21
3	Năng suất	tấn/ha	1,80	2,06	114,21
4	Sản lượng thu mua	tấn	3.000	1.292,7	43,10
5	Sản lượng tiêu thụ (kể cả thu mua)	tấn	14.016	13.954,2	99,56
6	Giá bán bình quân	nghìn đồng/tấn	38.280	34.572,4	90,31
7	Tổng doanh thu	Triệu đồng	859.938	770.628	89,61
8	Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	293.735	213.417	72,66
9	Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	235.381	180.153	76,54

Năm 2023, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty vẫn còn nhiều khó khăn do ảnh hưởng của cuộc xung đột Nga - Ukraine chưa có dấu hiệu hạ nhiệt và có nguy cơ lan rộng ở khu vực Trung Đông; kinh tế thế giới suy giảm, lạm phát tăng, giá cả nguyên vật liệu đầu vào tăng nhưng giá bán cao su giảm; ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của công ty. Tổng doanh thu 2023 Công ty chỉ đạt 89,61% so với kế hoạch, giảm 10,58% so với cùng kỳ, trong đó hụt so với kế hoạch chủ yếu do giá bán giảm và doanh thu bồi thường thu hồi đất cao su 100 tỷ đồng chưa thực hiện được theo kế hoạch. Vì vậy, lợi nhuận trước thuế Công ty mẹ năm 2023 chỉ đạt 72,66% so với kế hoạch (213,417 tỷ đồng/293,735 tỷ đồng), giảm 13,79% so với năm 2022; Lợi nhuận sau thuế đạt 76,54%

so với kế hoạch (180,153 tỷ đồng /235,381 tỷ đồng), bằng 86,21% so với cùng kỳ.

Lợi nhuận trước thuế hợp nhất 2023 đạt: 303,964 tỷ đồng, giảm 52,665 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

2. Hoạt động đầu tư:

a/ Đầu tư xây dựng cơ bản: Năm 2023, Công ty đã đầu tư các hạng mục theo kế hoạch; trong đó:

Đầu tư nông nghiệp: Trồng tái canh 395,04 ha (điều chỉnh); tỷ lệ cây sống đạt 100%, vườn cây sinh trưởng tốt, bình quân tầng lá đạt từ 5 tầng lá trở lên. Chi phí thực hiện: 9.187/10.100 triệu đồng, bằng 91% dự toán năm HĐQT phê duyệt.

Chăm sóc vườn cây kiến thiết cơ bản: 2.430,95 ha, Công ty thực hiện chăm sóc, bón phân, bảo vệ thực vật đúng quy trình. Ban Kiểm soát đánh giá chất lượng vườn cây đảm bảo, cây cao su sinh trưởng tốt. Tổng chi phí đầu tư chăm sóc vườn cây KTCB trong năm: 13,179 tỷ đồng; bình quân: 5.421.464 đồng/ha; tiết kiệm so với dự toán được phê duyệt (1.804.118 đồng/ha).

Đầu tư công trình XDCB khác:

Tổng vốn đầu tư XDCB khác thực hiện trong năm là: 23,762 tỷ đồng, trên tổng vốn đầu tư được duyệt: 58,992 tỷ đồng. Đầu tư chủ yếu: công trình kiến trúc (nhà xưởng chế biến gỗ, nhà ở công nhân) và thiết bị nhà máy chế biến gỗ, hệ thống cấp nước, mua sắm thiết bị nông nghiệp phục vụ sản xuất...

Các công trình đầu tư xây dựng và mua sắm đều tuân thủ đúng trình tự, thủ tục quy định, không vượt so với dự toán phê duyệt. Tất cả công trình XDCB, mua sắm TSCĐ sau khi hoàn thành đã được bàn giao đưa vào sử dụng, quản lý, phân loại, trích khấu hao TSCĐ theo quy định.

b/ Đầu tư tài chính dài hạn:

Năm 2023, Công ty không thực hiện đầu tư góp vốn vào Công ty khác.

Tổng giá trị đầu tư tài chính dài hạn đến 31/12/2023 của Công ty là: 939,729 tỷ đồng, giảm so với đầu năm là 106,089 tỷ đồng do sáp nhập Công ty con (Công ty Cổ phần Cao su Đồng Phú Đắc Nông).

Tổng lợi nhuận từ chia cổ tức trong năm đạt trên 31 tỷ đồng.

3. Về tái cơ cấu Công ty: đã hoàn thành việc sáp nhập Công ty Cổ phần Cao su Đồng Phú - Đắc Nông vào công ty mẹ (Công ty Cổ phần Cao su Đồng Phú) trong tháng 7/2023.

III. Thẩm định Báo cáo tài chính Công ty:

Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty Cổ phần Cao su Đồng Phú được lập theo đúng các quy định của pháp luật, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành của pháp luật về Kế toán, thể hiện đúng và hợp lý tình hình tài chính của Công ty; phù hợp với kết quả kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam thực hiện.

Việc ghi chép, lưu giữ chứng từ và lập sổ kế toán, Báo cáo tài chính của Công ty là trung thực và tuân thủ các quy định về tài chính kế toán của Nhà nước, đáp ứng được các yêu cầu về quản lý.

Đến 31/12/2023, các chỉ tiêu cơ bản thực hiện theo Báo cáo tài chính như sau:

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 31/12/2023	Tăng giảm +/- (%)
1	Tài sản ngắn hạn	838,506 tỷ đồng	761,571 tỷ đồng	-9,18
2	Tài sản dài hạn	1.536,596 tỷ đồng	1.557,118 tỷ đồng	+1,34
	Tổng tài sản	2.375,102 tỷ đồng	2.318,689 tỷ đồng	-2,37
3	Nợ phải trả	246,806 tỷ đồng	162,004 tỷ đồng	-34,36
4	Vốn chủ sở hữu	2.128,296 tỷ đồng	2.156,685 tỷ đồng	+1,33
	Tổng nguồn vốn	2.375,102 tỷ đồng	2.318,689 tỷ đồng	-2,37
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	4.860	3.628	- 25,35

Các chỉ số đánh giá hiệu quả:

- Hệ số thanh toán nợ ngắn hạn 4,7 lần
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng doanh thu 23,38%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu b/q (ROE) 8,18%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản b/q (ROA) 7,63%
- Hệ số bảo toàn vốn 1,042 lần

Ban Kiểm soát đánh giá tình hình tài chính của Công ty trong năm 2023, các chỉ số cơ bản về tỷ suất lợi nhuận, tính thanh khoản, hiệu quả sử dụng tài sản, vốn chủ sở hữu đều đạt chuẩn; công ty bảo toàn và phát triển được vốn chủ sở hữu.

Năm 2023, Công ty đã tiến hành trích lập các Quỹ Đầu tư phát triển, Quỹ Khen thưởng, phúc lợi, Quỹ thưởng Người quản lý; tổng số tiền 94,453 tỷ đồng và chia cổ tức năm 2022 (15% mệnh giá, sau khi tăng vốn tỉ lệ 1:1) theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông số tiền 130,329 tỷ đồng.

IV. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý;

Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý công ty đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao trong công tác quản lý điều hành theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Trong năm, HĐQT đã tổ chức 4 phiên họp, các thành viên HĐQT đều dự họp đầy đủ. Nội dung chương trình cuộc họp, các vấn đề cần thảo luận đều thực hiện trên tinh thần dân chủ - tập trung, phát huy đầy đủ trách nhiệm của từng thành viên.

Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Quyết định của Ban Tổng giám đốc được ban hành hợp lệ, đúng thẩm quyền, đảm bảo quyền lợi của công ty và của cổ đông.

Trong năm Công ty không phát sinh giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cũng như giao dịch khác với các thành viên quản lý, điều hành công ty, công ty không có bất kỳ xung đột lợi ích nào với những người có liên quan.

Giao dịch khác của các bên liên quan theo Nghị quyết 57/NQ-HĐQTCSĐP ngày 17/5/2023: Giao dịch khác của các bên liên quan được trình bày tại thuyết minh Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam – Chi nhánh phía Bắc, Công ty đã công bố thông tin theo quy định.

Công ty thực hiện tốt chính sách pháp luật về chế độ kế toán, thuế, pháp luật về bảo vệ môi trường, BHXH; thực hiện nghĩa vụ đầy đủ đối với ngân sách Nhà nước kịp thời, đúng quy định. Là năm thứ 5 Công ty được chứng nhận là doanh nghiệp phát triển bền vững của Việt Nam.

2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh công ty con 2023:

STT	Nội dung	Kế hoạch năm 2023	Thực hiện	Tỷ lệ (%)
I.	Công ty Cổ phần Khu công nghiệp Bắc Đồng Phú (VĐL 200 tỷ đồng, công ty sở hữu 51% vốn)			
1	Tổng doanh thu (triệu đồng)	130.228	141.693	108,80%
3	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	56.027	76.946	137,34%
4	Lợi nhuận sau thuế (triệu đồng)	44.786	61.484	137,28%
5	Tỷ suất lợi nhuận TT/vốn ĐL (%)	28%	38,47%	137,39%
II.	Công ty Cổ phần Cao su Kỹ thuật Đồng Phú (VĐL: 180 tỷ đồng, công ty sở hữu 76,83% vốn)			
1	Sản lượng nệm gối SX (cái)	59.097	63.361	107,22%
2	Sản lượng nệm gối tiêu thụ (cái)	64.151	50.216,0	78,28%
3	Tổng doanh thu (triệu đồng)	81.895	39.176,2	47,84%
4	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	1.827	-4.317,9	
5	Lợi nhuận sau thuế (triệu đồng)	1.462	-4.317,9	
6	Tỷ suất lợi nhuận TT/vốn ĐL (%)	1,02%	-2,4%	
III.	Công ty Cổ phần Cao su Đồng Phú – Kratie (VĐL 900 tỷ đồng, công ty sở hữu: 58,34% vốn)			
1	Diện tích khai thác (ha)	5.132,15	5.132,15	100,00%
2	Sản lượng khai thác (tấn)	7.600	8.008	105,37%
3	Sản lượng thu mua (tấn)	65	75,094	115,53%

4	Sản lượng tiêu thụ kể cả thu mua (tấn)	8.065	8.492,4	105,30%
5	Tổng doanh thu (triệu đồng)	301.199	295.429	98,08%
6	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	47.188	39.231	83,14%
7	Lợi nhuận sau thuế (triệu đồng)	37.750	38.761	102,68%
8	Tỷ suất lợi nhuận TT/vốn ĐL (%)	5,24%	4,36%	83,21%

(Nguồn: BCTC năm 2023 đã kiểm toán)

Năm 2023, trong tình hình khó khăn chung của nền kinh tế, các công ty con đã phấn đấu hoàn thành tốt các chỉ tiêu kế hoạch SXKD, riêng Công ty Cổ phần Cao su Kỹ thuật Đồng Phú, tiêu thụ vẫn còn khó khăn nên kết quả sản xuất kinh doanh lỗ.

Tổng kết các cuộc họp của Ban Kiểm soát

Trong năm 2023, Ban kiểm soát tổ chức 04 cuộc họp định kỳ để triển khai các công việc theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát, thảo luận và thống nhất nội dung đánh giá kết quả công tác và kết quả kiểm soát tại Công ty và các đơn vị trực thuộc. Các cuộc họp được tổ chức theo đúng quy định của Pháp luật, Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát. Các báo cáo, kiến nghị của Ban kiểm soát đều được gửi tới Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc. Cụ thể các cuộc họp của Ban Kiểm soát:

Ngày họp	Nội dung	Số lượng thành viên dự họp
09/02/2023	Thông qua tổng kết hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2022 và xây dựng kế hoạch hoạt động năm 2023	3/3
05/5/2023	Thông qua thẩm định báo cáo tài chính năm 2022 và trình báo cáo của Ban Kiểm soát tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023	3/3
07/8/2023	Thông qua báo cáo đánh giá hoạt động của Ban Kiểm soát 06 tháng đầu năm 2023 và kế hoạch hoạt động 06 tháng cuối năm 2023	3/3
26/10/2023	Thông qua Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát Quý III/2023 và kế hoạch hoạt động Quý IV/2023	3/3

Ban Kiểm soát thống nhất với các đánh giá của HĐQT, Ban TGD trong Báo cáo công tác quản lý điều hành Công ty năm 2023.

a) Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích của Ban Kiểm soát năm 2023:

STT	Họ và tên	Chức danh	Lương & Thưởng	Thù lao	Tổng cộng
1	Huỳnh Minh Tâm	Trưởng BKS	369.096.007		369.096.007
3	Nguyễn Minh Trang	TV BKS		60.000.000	60.000.000
3	Trần Thị Thu Thủy	TV BKS		60.000.000	60.000.000

	Tổng cộng:		369.096.007	120.000.000	489.096.007
--	-------------------	--	--------------------	--------------------	--------------------

V. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2024:

Năm 2024, Ban Kiểm soát tiếp tục thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông thường xuyên kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty. Định kỳ hàng quý, Ban Kiểm soát sẽ tiến hành kiểm tra, phân tích, đánh giá các hoạt động của Công ty thông qua các chỉ tiêu sản xuất, Báo cáo tài chính, đồng thời có kế hoạch kiểm tra giám sát một số lĩnh vực cụ thể nhằm nắm bắt sâu sát hơn tình hình hoạt động, trên cơ sở đó đề xuất, kiến nghị với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc để nâng cao hiệu quả công tác quản trị, điều hành công ty.

VI. Kiến nghị của Ban Kiểm soát:

Qua kết quả kiểm tra giám sát năm 2023, Ban Kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty mẹ thực hiện giám sát đặc biệt tình hình tài chính Công ty Cổ phần Cao su Kỹ thuật Đồng Phú theo quy định tại Nghị định 87/2015/NĐ-CP của Chính phủ ban hành ngày 06/10/2015, do lỗi 3 năm liên tục.

- Tiếp tục lộ trình tái cơ cấu công ty: sắp xếp sáp nhập, giải thể đơn vị trực thuộc, tinh gọn bộ máy phù hợp yêu cầu sản xuất kinh doanh và quy mô quản lý.

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 và phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS năm 2024, Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 Công ty Cổ phần Cao su Đồng Phú. Kính chúc quý đại biểu, quý cổ đông sức khỏe - thành đạt và hạnh phúc.

Trân trọng./.

Nơi nhận :

- Đại hội đồng cổ đông;
- Hội đồng Quản trị;
- Ban TGD;
- Lưu: VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Đã ký

Nguyễn Minh Trang