

Số: /BC-BKS

Hải Phòng, ngày 26 tháng 3 năm 2018

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2018**

**Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Dap - Vinachem**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 đã được Quốc hội nước cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Dap - Vinachem được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 thông qua ngày 27 tháng 4 năm 2016.
- Căn cứ báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/12/2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC và kết quả các kỳ kiểm tra, kiểm soát trên cơ sở các tài liệu liên quan đến quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017 của Công ty.

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát Công ty cổ phần Dap - Vinachem xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động trong năm 2017 và kế hoạch năm 2018 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:**

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 của Công ty cổ phần Dap - Vinachem được tổ chức vào ngày 20/4/2017 đã bầu bổ sung thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2015-2020. Ngay sau đó, các thành viên Ban kiểm soát đã họp và bầu trưởng Ban Kiểm soát là bà Đặng Thị Hoa; các thành viên Ban kiểm soát bao gồm bà Nguyễn Thị Xuân Quyên và bà Bùi Thị Ngọc.

Trong năm 2017 Ban kiểm soát đã triển khai kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty với những nội dung như sau: Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị; giám sát việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Tổng Giám đốc theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty; kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các văn bản của Công ty phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty; kiểm tra, soát xét báo cáo tài chính quý, 06 tháng; thẩm định báo cáo tài chính năm trên cơ sở Báo cáo kiểm toán độc lập trình Đại hội đồng cổ đông thường niên; giám sát việc thực thi công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Luật chứng khoán, xem xét tính minh bạch của quá trình công bố thông tin để đảm bảo quyền lợi của các cổ đông...

- Thực hiện nhiệm vụ giám sát, Ban kiểm soát đã tham dự tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị, các cuộc họp giao ban hàng tuần của Ban Tổng Giám đốc. Trong các cuộc họp, Ban kiểm soát tham gia ý kiến đóng góp về những nội dung trong công tác sản xuất kinh doanh, công tác tài chính... của Công ty.



Nhìn chung, trong quá trình hoạt động, Ban kiểm soát luôn nhận được sự quan tâm, hỗ trợ tạo điều kiện thuận lợi từ HĐQT, Ban Tổng Giám đốc, sự phối hợp của cán bộ quản lý các phòng cùng CBCNV trong toàn Công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ mà Đại hội đồng cổ đông giao.

**\* Tiền lương, thù lao của Ban kiểm soát:**

STT	Họ và tên	Chức vụ	Tiền lương, thù lao	Ghi chú
1	Đặng Thị Hoa	Trưởng ban	147.263.000	Là thành viên BKS và được bầu làm Trưởng ban BKS từ ngày 20/4/2017.
2	Hà Trung Kiên	Trưởng ban	58.275.000	Thôi Trưởng ban BKS từ ngày 20/4/2017
3	Nguyễn Thị Xuân Quyên	Thành viên	36.000.000	
4	Bùi Thị Ngọc	Thành viên	36.000.000	
	<b>Cộng</b>		<b>277.538.000</b>	

**II. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO SXKD, BÁO CÁO TÀI CHÍNH:**

**1. Về thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết ĐHĐCĐ:**

Các chỉ tiêu chủ yếu Nghị quyết ĐHĐCĐ giao năm 2017, thực hiện như sau:

Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch ĐHĐCĐ	Thực hiện năm 2017	So với kế hoạch (%)	Ghi chú
1/ Giá trị SXCN theo GTT	Tỷ đồng	2.041,7	1.915,11	93,80	
2/ Sản lượng DAP sản xuất	Tấn	268.000	243.402	90,82	
3/ Sản lượng DAP tiêu thụ	Tấn	268.000	240.903	89,89	
4/ Doanh thu	Tỷ đồng	2.092,2	2.017,48	96,43	
5/ Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	1,2	14,783	1.231,92	

**2. Về Báo cáo tài chính:**

**2.1- Việc chấp hành chế độ tài chính kế toán:**

- Việc trình bày báo cáo tài chính của Công ty phù hợp với chế độ kế toán doanh nghiệp; sổ sách kế toán được trình bày tương đối đầy đủ, rõ ràng và được bảo quản, lưu trữ theo quy định.

- Các chỉ tiêu trên bảng cân đối kế toán, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ được trình bày và thuyết minh rõ ràng trên bảng thuyết minh báo cáo tài chính.

Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã được kiểm toán và chấp nhận toàn phần bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC - đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các đơn vị có lợi ích công chúng và là một trong các đơn vị kiểm toán đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017.



## 2.2- Việc quản lý, sử dụng tài sản và bảo toàn vốn của Công ty.

- **Về quản lý tài sản:** Công ty đã tiến hành kiểm kê tài sản cố định, vật tư, thành phẩm, tiền mặt, tiền gửi ngân hàng vào ngày 31/12/2017 và lập báo cáo kết quả kiểm kê theo quy định.

**Về công nợ:** Các khoản nợ phải trả, phải thu của Công ty được theo dõi, mở sổ chi tiết theo từng đối tượng. Cuối năm thực hiện đối chiếu, xác nhận tương đối đầy đủ (phải thu khách hàng đối chiếu đạt 98,98%; khách hàng trả trước đối chiếu đạt 85,92%; phải trả người bán đối chiếu đạt 99,55%; trả trước cho người bán đạt 81,71%; phải thu khác đối chiếu đạt 29,3%; phải trả khác đối chiếu đạt 67,91%...)

Vòng quay các khoản phải thu ngắn hạn khách hàng năm 2017 là 16,95 vòng, tương ứng 21 ngày/vòng (năm 2016 là 5,02 vòng, tương ứng 73 ngày/vòng). Như vậy, vòng quay các khoản phải thu năm 2017 giảm rất nhiều đã chứng tỏ Công ty bán hàng đến đâu thu nợ hết đến đó, không để khách hàng chiếm dụng vốn.

### - Về bảo toàn vốn:

Năm 2017, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty lãi với số tiền là 14.760 triệu đồng. Tuy nhiên, do lỗ lũy kế năm trước chuyển sang còn 443.848 triệu đồng, bằng 30,38% vốn đầu tư của chủ sở hữu. Do vậy, Công ty vẫn chưa bảo toàn được vốn.

## 2.3- Doanh thu, chi phí và kết quả kinh doanh năm 2017.

Qua xem xét, thẩm tra Báo cáo kiểm toán, ý kiến nhận xét của kiểm toán viên và các tài liệu có liên quan, Ban Kiểm soát thống nhất số liệu và ý kiến nhận xét của Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC về Báo cáo tài chính năm 2017. Số liệu chi tiết do Hội đồng quản trị và Ban điều hành báo cáo tại cuộc họp.

## 2.4- Một số chỉ chỉ tiêu khác ngoài báo cáo tài chính:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2017	Ghi chú
1	Cơ cấu tài sản			
	<i>Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản</i>	%	26,26	
	<i>Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản</i>	%	73,74	
2	Cơ cấu nguồn vốn			
	<i>Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn</i>	%	50,17	
	<i>Nguồn vốn CSH/ Tổng nguồn vốn</i>	%	49,83	
	<i>Nợ phải trả/ Vốn chủ sở hữu</i>	Lần	1,00	
3	Khả năng thanh toán			
	<i>Khả năng thanh toán nhanh</i>	Lần	0,20	
	<i>Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn</i>	Lần	0,52	
4	Hiệu quả			
	<i>Tỷ suất lợi nhuận/ Doanh thu thuần (ROS)</i>	%	0,75	
	<i>Tỷ suất lợi nhuận/ Tổng tài sản (ROA)</i>	%	0,72	
	<i>Tỷ suất lợi nhuận/ Vốn CSH (ROE)</i>	%	1,44	
	<i>Tỷ suất lợi nhuận/ Vốn điều lệ</i>	%	1,01	



- Về cơ cấu tài sản: Tài sản dài hạn chiếm tỷ trọng lớn trong tổng tài sản của Công ty (chiếm 73,74%) do đặc thù hoạt động kinh doanh của Công ty chủ yếu là hệ thống máy móc, thiết bị phục vụ sản xuất. Tuy nhiên, tài sản ngắn hạn chiếm tỷ trọng nhỏ trong cơ cấu tổng tài sản của Công ty (chiếm 26,26%) dẫn đến khó khăn về vốn lưu động phục vụ trong sản xuất kinh doanh.

- Về cơ cấu nguồn vốn: Nguồn vốn chủ sở hữu của Công ty chiếm 49,83% trong tổng nguồn vốn. Điều đó cho thấy khả năng tự chủ về tài chính của Công ty ở mức độ trung bình; rủi ro trong sử dụng vốn là trung bình (hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu là 1,00 lần < 3 lần, đang ở mức an toàn theo quy định).

- Về khả năng thanh toán nợ phải trả: Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn thấp (0,52 lần < 1 lần) và khả năng thanh toán nhanh gần như không có. Đến thời điểm 31/12/2017, tổng số dư nợ ngắn hạn lớn hơn tài sản ngắn hạn với số tiền là 478.899 triệu đồng.

- Tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu (ROE) đạt 1,44% là chưa cao, đề nghị cần tăng cường đẩy mạnh sản xuất, tăng năng suất lao động, giảm chi phí qua đó gia tăng hiệu quả sản xuất kinh doanh.

### **III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HĐQT, TỔNG GIÁM ĐỐC ĐIỀU HÀNH VÀ CÁN BỘ QUẢN LÝ KHÁC.**

#### ***1. Kiểm soát các Nghị quyết, Quyết nghị của Hội đồng quản trị.***

Trong năm 2017, HĐQT Công ty đã ban hành 08 Nghị quyết và 44 quyết định, trong đó: 05 nghị quyết liên quan đến hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty; 03 Nghị quyết liên quan đến tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017.

Trong năm 2017, Hội đồng Quản trị đã ban hành, sửa đổi, bổ sung một số quy chế quản lý nội bộ của Công ty như: Quy chế quản lý TSCĐ; Quy chế quản lý nợ; Quy chế quản lý mua sắm vật tư; Quy chế quản lý đại lý tiêu thụ sản phẩm; Quy chế trả lương; Quy chế tuyển dụng lao động; Quy chế bổ nhiệm, bổ nhiệm lại, từ chức, miễn nhiệm cán bộ...

Hội đồng quản trị đã thường xuyên kiểm tra, giám sát Ban điều hành và cán bộ quản lý khác trong việc thực hiện theo các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, các quy chế quản lý nội bộ và Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị trong việc điều hành hoạt động hàng ngày của Công ty; giải quyết kịp thời các đề xuất, kiến nghị của Ban điều hành.

Thủ tục, trình tự triệu tập, thông báo mời họp, biên bản cuộc họp, các Nghị quyết, Quyết định và văn bản của HĐQT phù hợp với Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.

Qua quá trình giám sát các hoạt động, điều hành của HĐQT Công ty trong năm 2017, Ban kiểm soát không thấy điều gì bất thường trong các hoạt động quản trị. Báo cáo hoạt động của HĐQT đã phản ánh đầy đủ, trung thực các hoạt động cũng như chỉ đạo điều hành hoạt động của Công ty. Ban kiểm soát thống nhất với Báo cáo đánh giá hoạt động của HĐQT về các mặt của Công ty trong năm 2017.

#### ***2. Kiểm soát nội dung hoạt động của Ban Tổng giám đốc.***

Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị và mục tiêu nhiệm vụ đã đề ra, Ban Tổng giám đốc đã tập trung chỉ đạo điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh có hiệu quả: Dây chuyền vận hành tương đối ổn định,



sản xuất luôn gắn chặt với tiêu thụ và nhu cầu thị trường do đó không chế được lượng hàng tồn kho; Ban Tổng Giám đốc đã có nhiều biện pháp tích cực chỉ đạo, điều hành thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, Nghị quyết HĐQT, kết luận của cấp trên; các đơn vị đã có nhiều nỗ lực trong việc triển khai thực hiện nhiệm vụ, duy trì sản xuất kinh doanh, đảm bảo việc làm cho người lao động với thu nhập ổn định. Mặc dù một số chỉ tiêu về SXKD chưa đạt kế hoạch nhưng kết quả SXKD cả năm của Công ty có lãi. Công ty đã hoàn thành mục tiêu cốt lõi trong năm 2017.

Ban kiểm soát thường xuyên kiểm tra, giám sát Ban Tổng Giám đốc điều hành theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, các nghị quyết, quyết nghị của HĐQT, Điều lệ, các quy định khác của Công ty và pháp luật hiện hành nhằm đảm bảo mọi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đạt mục tiêu đề ra.

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc đã phản ánh, đánh giá đầy đủ, trung thực các hoạt động SXKD trong năm của Công ty. Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo đánh giá của Ban Tổng Giám đốc về các mặt của Công ty trong năm 2017.

#### **IV. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT, TỔNG GIÁM ĐỐC ĐIỀU HÀNH VÀ CỔ ĐÔNG.**

- Ban Kiểm soát được mời và tham dự tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị trong năm 2017. Ban Kiểm soát đã trực tiếp góp ý kiến trong cuộc họp HĐQT và trao đổi thông qua các văn bản, báo cáo, phiếu xin ý kiến của Hội đồng quản trị gửi Ban Kiểm soát,...

- Các văn bản gửi cho HĐQT Công ty và các Nghị quyết, quyết nghị của HĐQT, BCTC của Công ty đều được gửi đến Ban kiểm soát đầy đủ, kịp thời; các văn bản lấy ý kiến các thành viên HĐQT đều được gửi đến Ban kiểm soát cùng thời điểm gửi cho các thành viên HĐQT.

- Ban Kiểm soát với tư cách là một bộ phận trong cơ cấu tổ chức quản lý của Công ty, làm việc theo nguyên tắc bình đẳng, độc lập nhưng luôn phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban điều hành. Ban kiểm soát được HĐQT, Ban điều hành và cán bộ quản lý khác tạo điều kiện hỗ trợ, phối hợp trong quá trình thực thi và hoàn thành chức năng, nhiệm vụ của mình.

- Ý kiến cổ đông: Trong năm 2017, Ban Kiểm soát không nhận được ý kiến khiếu nại hay tố cáo bằng văn bản nào của cổ đông.

#### **V. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2018 CỦA BAN KIỂM SOÁT:**

Ban kiểm soát thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Ban kiểm soát sẽ tập trung thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động kinh doanh, tài chính của Công ty.

Giám sát HĐQT, Ban điều hành Công ty trong việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.

Soát xét báo cáo tài chính hàng quý; thẩm định báo cáo tài chính sáu tháng và hàng năm của Công ty; Báo cáo tình hình kinh doanh; Báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị, Ban điều hành...

Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.



## **VI. ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ:**

Đề Công ty hoàn thành các chỉ tiêu năm 2018 được Đại hội đồng cổ đông thường niên biểu quyết thông qua, Ban kiểm soát đưa ra một số kiến nghị, giải pháp cụ thể như sau:

- Không ngừng nâng cao công tác quản trị và điều hành, đảm bảo tạo điều kiện tối đa và phát huy năng lực của đội ngũ cán bộ để Công ty phát triển ổn định, đạt và vượt các chỉ tiêu kinh doanh, tài chính mà ĐHCĐ giao, đảm bảo lợi ích hợp pháp tối đa cho Công ty và cổ đông của Công ty.

- Trong công tác điều hành, Ban Tổng Giám đốc cần có biện pháp để nâng cao khả năng thanh toán cho Công ty, quản lý tốt lượng tiền mặt và tài sản ngắn hạn sao cho đảm bảo tỷ lệ thanh khoản hợp lý; cần tăng cường đẩy mạnh sản xuất, tăng năng suất lao động, giảm chi phí qua đó gia tăng hiệu quả sản xuất kinh doanh, tăng dòng tiền cho Công ty, dần khắc phục tình trạng vốn lưu chuyển âm.

- Tiếp tục hoàn thiện hệ thống các quy trình, quy chế hiện có, bổ sung những quy chế còn thiếu đảm bảo phù hợp với Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, các quy định, chế độ hiện hành có liên quan và phù hợp với tình hình thực tế đảm bảo hoạt động kinh doanh của Công ty có hiệu quả, đúng pháp luật.

- Đẩy mạnh công tác đào tạo và phát triển nguồn nhân lực, xây dựng chính sách cán bộ và luân chuyển cán bộ hợp lý, phù hợp với hiện tại và yêu cầu phát triển của Công ty.

- Tổ chức học tập, nâng cao nhận thức về an toàn lao động và tăng cường công tác giám sát kiểm tra an toàn nhằm giảm thiểu tối đa tai nạn lao động.

- Tiếp tục tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động của Ban kiểm soát trong việc thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo đúng quy định.

- Thường xuyên phối hợp giữa chính quyền và các tổ chức đoàn thể; duy trì sự đồng thuận cao thông qua việc tổ chức thực hiện Quy chế dân chủ ở cơ sở; chăm lo đời sống vật chất, tinh thần cho người lao động; có chính sách, cơ chế giữ được người có trình độ, tay nghề giỏi làm việc, gắn bó với Công ty; thực hiện tốt công tác thi đua khen thưởng và công tác xã hội.

Trên đây là những nội dung báo cáo kết quả thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát năm 2017 và kế hoạch hoạt động Ban kiểm soát trong năm 2018. Tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 hôm nay, Ban kiểm soát trân trọng báo cáo trình trước cuộc họp, kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua.

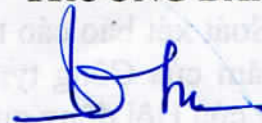
Kính chúc Quý vị đại biểu, Quý cổ đông sức khỏe, chúc cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thành công tốt đẹp./.

***Xin trân trọng cảm ơn!***

**Nơi nhận:**

- Như kính gửi;
- Các thành viên BKS;
- Lưu: BKS; TCHC.

**T.M BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Đặng Thị Hoa**