



Hà Nội, ngày tháng năm 2022

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

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 28/06/2020 của Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Cao su Sao vàng;
- Căn cứ Báo cáo kiểm toán năm 2021 được cung cấp bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;

Ban Kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban Kiểm soát năm 2021, như sau:

Phần I

HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021:

Ban kiểm soát Công ty CP Cao su Sao vàng nhiệm kỳ 2021-2026 được Đại hội đồng cổ đông năm 2021 bầu ngày 26/04/2021, gồm 03 thành viên:

1. Ông Trần Minh Tuấn
2. Bà Vũ Thị Mai Nhung
3. Ông Hoàng Văn Hòa

Tại phiên họp thứ nhất Ban kiểm soát đã bầu Ông Trần Minh Tuấn làm Trưởng ban kiểm soát Công ty nhiệm kỳ 2021-2026.

Trong năm 2021, BKS đã họp định kỳ để triển khai các công việc. Kiểm tra, kiểm soát thường xuyên các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty thực hiện kế hoạch năm 2021 đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt. Tham dự các cuộc họp của HĐQT, Ban điều hành Công ty và đưa ý kiến của Ban Kiểm soát về các chủ trương, kế hoạch, thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, tài chính, công bố các thông tin theo quy định, cụ thể:

- Giám sát thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2021 của Hội đồng quản trị và Ban điều hành.
- Kiểm soát việc ban hành và thực hiện các quy chế, quy định;
- Kiểm soát việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, kế hoạch đầu tư xây dựng cơ bản năm 2021;
- Kiểm soát thực hiện việc thoái vốn của Công ty tại Công ty CP Philip Carbon Black và Công ty TNHH Sao Vàng - Hoàn Sơn theo đúng các quy định của pháp luật;



- Kiểm soát công tác tài chính kế toán, thẩm định Báo cáo tài chính quý, năm;
- Kiểm soát việc phân phối lợi nhuận năm 2020 và xây dựng kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2021;
- Giám sát việc công bố thông tin được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật, minh bạch, đảm bảo quyền lợi cho các cổ đông.

Căn cứ vào kế hoạch hoạt động và phân công nhiệm vụ của từng thành viên Ban kiểm soát, các thành viên Ban kiểm soát đã cố gắng thực hiện một cách tốt nhất công việc mình được phân công.

II. Tình hình kiểm tra giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2021:

1. Kiểm soát công tác tài chính kế toán, Báo cáo tài chính năm:

a. Tổ chức công tác kế toán:

- Công ty thực hiện lập và gửi Báo cáo tài chính định kỳ theo quy định của Nhà nước;
- Chính sách kế toán áp dụng tại Công ty phù hợp với các quy định của chế độ kế toán doanh nghiệp, Chuẩn mực kế toán Việt Nam, các văn bản hiện hành của Nhà nước;
- Sổ sách kế toán, thống kê đầy đủ, rõ ràng, lưu trữ đúng quy định của chế độ kế toán thống kê. Định kỳ, Công ty thực hiện kiểm kê tiền mặt, hàng hóa, vật tư, thành phẩm tồn kho, đối chiếu công nợ (phải thu, phải trả) đầy đủ theo quy định, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với NSNN.

b. Báo cáo Tài chính năm 2021:

- BCTC năm 2021 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.
- Qua thẩm tra báo cáo, thảo luận trực tiếp với kiểm toán viên và xem xét các tài liệu liên quan, BKS nhận thấy: Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài sản, nguồn vốn trong năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2021, kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ năm 2021, phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.
- BKS nhất trí với các số liệu cũng như báo cáo của kiểm toán viên đã nêu trong Báo cáo tài chính năm 2021, số liệu chi tiết do đại diện của Ban điều hành báo cáo tại Đại hội.

2. Đầu tư tài chính và góp vốn vào doanh nghiệp khác:

- Công ty đã thực hiện góp vốn liên doanh, liên kết thành lập Công ty Cổ phần Sao Vàng Hoàn Sơn để đầu tư xây dựng nhà máy sản xuất sấm lớp Cao Su Sao Vàng tại Hà Tĩnh, với vốn điều lệ ban đầu là 500 tỷ đồng, đã được Sở KHĐT tỉnh Hà Tĩnh cấp giấy phép đầu tư số 3002153776 ngày 05 tháng 03 năm 2020. Theo Nghị quyết HĐQT

số 139B/NQ-HĐQT ngày 02/11/2021, Công ty đã thực hiện việc tăng vốn góp tại Công ty Cổ phần Sao Vàng Hoàn Sơn, tăng vốn điều lệ từ 500 tỷ đồng lên 750 tỷ đồng, đến thời điểm ngày 31/12/2021 Công ty CP Cao Su Sao Vàng đã góp 50% vốn tương đương 375.000.000.000 đồng, Công ty vẫn đang trong quá trình khảo sát lập dự án đầu tư trình UBND tỉnh Hà Tĩnh phê duyệt.

- Vốn điều lệ Công ty TNHH Sao Vàng Hoàn Sơn tính đến thời điểm ngày 31/12/2021 là 500 tỷ đồng, Công ty CP Cao Su Sao Vàng góp 26% tương đương 130.000.000.000 đồng, Công ty đang tiếp tục kế hoạch, lộ trình thoái phần vốn góp của Công ty tại Công ty TNHH Sao Vàng - Hoàn Sơn trên cơ sở theo đúng các quy định của pháp luật và bảo toàn vốn đầu tư. Tại thời điểm ngày 31/12/2021 Công ty đã trích lập dự phòng tổn thất cho khoản đầu tư góp vốn trên số tiền là: 905.693.512 đồng.

- Vốn góp tại Công ty CP Philip Carbon Black Việt Nam là: 8.444.062.358 đồng, ngoài ra Công ty đã ứng trước tiền góp vốn với số tiền: 2.966.978.675 đồng. Tính tới thời điểm ngày 31/12/2021 Công ty đã thực hiện trích lập dự phòng tổn thất cho khoản đầu tư góp vốn trên với số tiền: 2.765.308.254 đồng, Công ty vẫn đang thực hiện các công việc để thoái vốn toàn bộ khoản đầu tư này.

* Công tác đầu tư xây dựng cơ bản:

- Công tác đầu tư xây dựng cơ bản trong năm 2021 chủ yếu là thực hiện các hạng mục đầu tư mua sắm một số máy móc thiết bị lẻ, thực hiện theo Nghị quyết và quyết định của Hội đồng quản trị, đảm bảo theo đúng các quy định của Pháp luật.

* Đối với Dự án di dời và sản xuất lốp Radial:

- Công ty đã ký hợp đồng thuê lại 212.538 m² đất tại Lô E, khu Công nghiệp Châu sơn, TP Phủ Lý, Tỉnh Hà Nam với thời hạn thuê là 40 năm, theo nghị quyết số 138/NQ-HĐQT ngày 01 tháng 11 năm 2021 của HĐQT, Công ty chấm dứt dự án đầu tư Nhà máy Cao su Sao vàng tại Hà Nam và tìm kiếm nhà đầu tư để chuyển nhượng quyền sử dụng đất và cơ sở hạ tầng trên cơ sở thẩm định giá và bảo toàn vốn.

4. Kiểm soát các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị năm 2021:

- Thể thức cuộc họp, nội dung, biên bản cuộc họp: Các Nghị quyết, quyết định và văn bản của Hội đồng quản trị phù hợp với Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty.

- Các Nghị quyết và Quyết định của Hội đồng quản trị đã thể hiện mục tiêu của Đại hội đồng cổ đông năm 2021, chỉ đạo về sản xuất kinh doanh để hoàn thành kế hoạch đề ra.

- Phân phối lợi nhuận, chi trả cổ tức năm 2020 đã thực hiện theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2021.

- Việc công bố thông tin được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật, minh bạch, đảm bảo quyền lợi của các cổ đông.

Ban kiểm soát nhất trí với nội dung đánh giá kết quả thực hiện năm 2021 như báo cáo của Hội đồng quản trị.

5. Kiểm soát các nội dung hoạt động của Ban điều hành:

BKS không nhận được các đơn thư kiến nghị hay đề xuất của cổ đông về việc đề nghị kiểm tra, xác minh các vấn đề liên quan đến hoạt động quản lý điều hành của Ban Tổng Giám đốc công ty.

Ban Tổng giám đốc đã tổ chức thực hiện việc điều hành công ty một cách thống nhất, tập trung, đúng theo chức năng nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ.

Thực hiện các nhiệm vụ sản xuất kinh doanh trong năm 2021: Các chỉ tiêu cụ thể, đánh giá và nguyên nhân đã được nêu tại Báo cáo của Ban điều hành, Ban kiểm soát nhất trí với nội dung báo cáo của Ban điều hành.

| Chỉ tiêu | Đơn vị | Kế hoạch 2021 | Thực hiện 2021 | TH 2021/KH |
|-------------------------|---------|------------------|-------------------|---------------|
| 1. Giá trị SXCN | | | | |
| + Theo giá cố định: | Tỷ đồng | 460 | 349,4 | 75,9 % |
| + Theo giá thực tế | Tỷ đồng | 1.285,6 | 946,3 | 75,2 % |
| 2. Doanh thu | Tỷ đồng | 2.200 | 955,7 | 43,4 % |
| Trong đó: - SXCN | Tỷ đồng | 1.200 | 850,5 | 70,9 % |
| - Thương mại | Tỷ đồng | 1.000 | 105,2 | 10,5 % |
| 3. Lợi nhuận trước thuế | Tỷ đồng | 100 | 52,4 | 52,4 % |

Các nội dung khác như chi phí đầu vào, các hợp đồng mua bán vật tư, hàng hóa, các hợp đồng tiêu thụ sản phẩm Ban Kiểm soát thực hiện việc kiểm tra theo hình thức chọn mẫu ngẫu nhiên. Qua xem xét Ban Kiểm soát thấy Công ty đã tuân thủ quy định của nhà nước và quy chế của Công ty.

Các quy chế và quy định của Công ty phù hợp với hình thức hoạt động của Công ty cổ phần đã được triển khai và hoạt động.

6. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Điều hành:

Với tinh thần trách nhiệm, xây dựng và hợp tác trong quá trình hoạt động, BKS luôn phối hợp, trao đổi và đóng góp ý kiến thẳng thắn với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong các cuộc họp. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành phù hợp với mục tiêu của Hội đồng quản trị và các chính sách Pháp luật quy định.

7. Ý kiến của các cổ đông:

BKS không nhận được ý kiến, đơn thư nào của các cổ đông về hoạt động của Công ty năm 2021.

III. Ban Kiểm soát nhận xét và kiến nghị:

* Trong năm 2021, Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin, tài liệu về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty. Trong quá trình làm việc Ban kiểm soát chưa phát hiện có sai phạm nào của Hội đồng quản trị, Ban điều hành làm ảnh hưởng đến quyền lợi của Công ty và của Cổ đông.

* Ban Kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị, Ban điều hành:

1. Tiếp tục rà soát sửa đổi hoàn thiện các quy chế, quy định để phù hợp với hoạt động của Công ty trên cơ sở các quy định của pháp luật hiện hành;

2. Nghiên cứu cải tiến công nghệ hạ giá thành sản phẩm, đa dạng hóa sản phẩm để nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh;

3. Có giải pháp tích cực, nhằm thu hồi các khoản công nợ phải thu khó đòi để đảm bảo việc sử dụng vốn có hiệu quả. Tăng cường quản lý chặt chẽ công tác theo dõi và quản lý công nợ phải thu khách hàng.

IV. Kế hoạch, nhiệm vụ của BKS năm 2022:

1. Giám sát việc tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ của Công ty trong việc quản trị, điều hành;

2. Định kỳ kiểm tra sổ sách, chứng từ kế toán và các tài liệu khác của Công ty. Kiểm tra, kiểm soát theo chuyên đề;

3. Thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo Đại hội đồng cổ đông về kết quả thẩm định báo cáo tài chính;

4. Kiểm tra việc công bố thông tin được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật, minh bạch, đảm bảo quyền lợi của các cổ đông.

5. Thực hiện công tác khác theo chức năng nhiệm vụ của BKS quy định tại Điều lệ công ty, theo yêu cầu của HĐQT và Ban Điều hành.

Trên đây là Báo cáo hoạt động năm 2021 Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Ban TGD;
- Ban Kiểm soát;
- Lưu: BSK, Thư ký Công ty, VT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Trần Minh Tuấn

