

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Trình đại hội đồng cổ đông thường niên 2023

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

I. Tổng kết hoạt động của Ban kiểm soát: 4

Ban kiểm soát công ty có 3 thành viên, trong năm có sự thay đổi về nhân sự Ban kiểm soát (BKS) như sau:

STT	Họ và tên	Năm sinh	Chức vụ	TG bắt đầu và TG thôi nhiệm vụ BKS
1	Ô. Huỳnh Minh Tâm	1963	Trưởng ban KS chuyên trách	
2	Ô. Bùi Thanh Tâm	1975	TV BKS kiêm nhiệm	Miễn nhiệm 27/6/2022
3	Bà Trần Thị Thu Thủy	1967	TV BKS kiêm nhiệm	
4	Bà Nguyễn Minh Trang	1981	TV BKS kiêm nhiệm	Bổ nhiệm 27/6/2022

Ông Bùi Thanh Tâm vì lý do công tác đã từ nhiệm thành viên BKS từ ngày 27/6/2022 và tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 đã bầu bổ sung bà Nguyễn Minh Trang làm thành viên BKS từ ngày 27/6/2022.

Năm 2022, 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 2022.

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. Tham gia việc rà soát, xây dựng, sửa đổi, bổ sung, hoàn thiện các quy chế, quy định của công ty.

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 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.

Trong năm Ban kiểm soát đã tổ chức 5 phiên họp, 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, trước khi gửi tới Hội đồng Quản trị và Tổng Giám đốc.

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

II. Giám sát việc thực hiện Nghị quyết đại hội đồng cổ đông năm 2022:

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

Ban Kiểm soát đã kiểm tra, giám sát tình hình triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh, đã thẩm định và thống nhất với báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2022 của Tổng Giám đốc công ty. Kết quả cụ thể như sau:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	% so với KH
1	Diện tích vườn cây khai thác	ha	4.780,26	4.780,26	100,00
2	Sản lượng khai thác	tấn	8.895	10.897	122,5
3	Năng suất	tấn/ha	1,86	2,28	122,5
4	Sản lượng thu mua	tấn	3.000	3.293	109,76
5	Sản lượng tiêu thụ (kể cả thu mua)	tấn	12.000	13.884,2	115,7
6	Giá bán bình quân	ngh. đ/tấn	38.83	38.63	99,48

7	Tổng doanh thu	Tr. đồng	910.061	853.917	93,83
8	Lợi nhuận trước thuế	Tr. đồng	325.785	250.872	77,01
9	Lợi nhuận sau thuế	Tr. đồng	260.628	204.633	78,52

Năm 2022, hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty gặp nhiều khó khăn do ảnh hưởng của cuộc chiến tranh Nga – Ukraine, chính sách Zero covid của Trung Quốc, chuỗi cung ứng đứt gãy, kinh tế thế giới biến động, lạm phát tăng cao dẫn đến hoạt động kinh doanh của công ty cũng bị ảnh hưởng theo. Tổng doanh thu 2022 công ty chỉ đạt 93,84% so với kế hoạch, chủ yếu hụt từ khoản doanh thu bồi thường thu hồi đất cao su 118,6 tỷ đồng chưa thực hiện, do ảnh hưởng từ kinh tế vĩ mô, các dự án phát triển kinh tế xã hội của địa phương chưa triển khai theo kế hoạch. Cũng từ yếu tố khách quan kể trên đã ảnh hưởng đến lợi nhuận trước thuế Công ty mẹ năm 2022 chỉ đạt 77,01% so với kế hoạch; trong đó lợi nhuận từ sản xuất kinh doanh cao su: 27,102 tỷ đồng, lợi nhuận hoạt động tài chính: 43,176 tỷ đồng; lợi nhuận từ cây cao su thanh lý, chế biến gỗ và hoạt động khác: 180,594 tỷ đồng.

Lợi nhuận trước thuế hợp nhất 2022 đạt: 350,101 tỷ đồng, giảm 227,244 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

2. Hoạt động đầu tư:

a/ Đầu tư xây dựng cơ bản: Năm 2022, Công ty đã đầu tư các hạng mục theo kế hoạch; trong đó:

Đầu tư nông nghiệp: Trồng tái canh 395,95 ha; tỉ 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: 11.003/11.517 triệu đồng, bằng 95,54% dự toán năm HĐQT phê duyệt.

Chăm sóc vườn cây kiến thiết cơ bản: 2.380,38 ha, tỷ lệ tăng vạnh bình quân đạt và vượt so với quy trình kỹ thuật, tổng chi phí đầu tư chăm sóc cho vườn cây trong năm là: 16.009/19.249 triệu đồng, bằng 83,17% KH;

Tổng chi phí thực hiện đầu tư trồng và chăm sóc vườn cây KTCB tổng diện tích 2.776,33 ha cả năm là: 27.013 triệu đồng/30.766 triệu đồng KH; giảm so với dự toán HĐQT phê duyệt: 3.753 triệu đồng (chủ yếu tiết kiệm chi phí giống và trồng xen đã giảm được chi phí).

Đầu tư công trình XD CB khác:

Tổng vốn đầu tư XD CB khác thực hiện trong năm là: 34,474 tỷ, trên tổng vốn đầu tư được duyệt: 89,039 tỷ đồng. Đầu tư chủ yếu: hệ thống xử lý nước thải nhà máy chế biến, hệ thống cấp nước, xây dựng hạ tầng giao thông, kiến trúc phục vụ sản xuất,, hệ thống điện nước, mua sắm thiết bị nông nghiệp, xây dựng nhà máy chế biến Gỗ...

Tất cả các công trình đầu tư và mua sắm đều tuân thủ đúng trình tự, thủ tục quy định, không vượt so với dự toán phê duyệt. Các công trình chưa thực sự cần thiết đều được hoãn chuyển sang năm sau. Công trình đầu tư XD CB, mua sắm TSCĐ sau khi hoàn thành bàn giao đã được đưa vào sử dụng, quản lý, phân loại, trích khấu hao TSCĐ theo quy định.

b/ Đầu tư tài chính:

Năm 2022, Công ty đầu tư góp vốn vào Công ty CP khu CN Bắc Đồng Phú tăng vốn điều lệ theo hình thức mua cổ phiếu phát hành thêm để đầu tư phát triển Khu Công nghiệp Bắc Đồng Phú và Nam Đồng Phú giai đoạn II theo nghị quyết HĐQT số 96/NQHĐQT-CSĐP ngày 04/8/2022, thống nhất mua 5,1 triệu cổ phiếu với giá trị là 102 tỷ đồng.

Lũy kế đầu tư tài chính dài hạn đến 31/12/2022 của công ty là 1.045,817 tỷ đồng. Tổng lợi nhuận từ chia cổ tức trong năm đạt trên 17 tỷ đồng.

3. Về tái cơ cấu công ty:

Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2022 về việc sáp nhập công ty cổ phần cao su Đồng Phú - Đắk Nông vào Công ty mẹ: Công ty đã hoàn thành phát hành 442.966 cổ phiếu để hoán đổi cổ phần của cổ đông Đồng Phú - Đắk Nông vào ngày 24/02/2023, chính thức trở thành đơn vị trực thuộc của Cao su Đồng Phú kể từ 2023.

Trong năm Công ty cũng đã thực hiện xong việc sáp nhập Nông trường Tân Lợi vào Nông trường Tân Lập, giảm 01 đầu mối quản lý, tăng hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

III. Thẩm định Báo cáo tài chính công ty:

Ban Kiểm soát Công ty xác nhận

Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty CP 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 31/12/2022, các chỉ tiêu cơ bản thực hiện theo báo cáo tài chính như sau:

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	Tăng giảm +/- (%)
1	Tài sản ngắn hạn	982,102 tỷ đồng	848,271 tỷ đồng	-13,63
2	Tài sản dài hạn	1.421,882 tỷ đồng	1.492,741 tỷ đồng	+4,98
	Tổng tài sản	2.403,983 tỷ đồng	2.341,012 tỷ đồng	-2,62
3	Nợ phải trả	309,702 tỷ đồng	189,761 tỷ đồng	-38,73
4	Vốn chủ sở hữu	2.094,281 tỷ đồng	2.151,251 tỷ đồng	+2,72
	Tổng nguồn vốn	2.403,983 tỷ đồng	2.341,012 tỷ đồng	-2,62
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	8.812	4.759	- 45,99

Các chỉ số đánh giá hiệu quả:

- Hệ số thanh toán nợ ngắn hạn	4,47 lần
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng doanh thu	23,96%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu b/q (ROE)	9,64%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản b/q (ROA)	8,76%
- Hệ số bảo toàn vốn	1,027 lần

(Nguồn: Báo cáo tài chính tổng hợp đã kiểm toán)

BKS đánh giá tình hình tài chính của công ty trong năm 2022 các chỉ số hiệu quả có giảm nhẹ so với năm 2021, tuy nhiên, kết quả của 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 2022, Công ty đã tiến hành trích lập các Quỹ Đầu tư phát triển, Quỹ Khen thưởng, phúc lợi và Quỹ thưởng người quản lý; tổng số tiền: 98,770 tỷ đồng và chia cổ tức năm 2021 (35% mệnh giá) theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông số tiền: 150,500 tỷ đồng (15% tạm ứng trong năm 2021 và 20% thanh toán trong năm 2022).

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 5 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.

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 4 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 2022:

Stt	Nội dung	Kế hoạch 2022	Thực hiện 2022	Tỷ lệ (%)
-----	----------	---------------	----------------	-----------

I.	Công ty CP Khu công nghiệp Bắc Đồng Phú (VĐL điều chỉnh: 200 tỷ đồng, công ty sở hữu 51% vốn)			
1	Tổng doanh thu (triệu đồng)	103.160	122.760,4	119%
2	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	40.039	55.590,56	138,8%
3	Lợi nhuận sau thuế (triệu đồng)	31.990	44.420,71	138,8%
II.	Công ty CP Cao su Kỹ thuật Đồng Phú (VĐL: 180 tỷ đồng, công ty sở hữu 76,83% vốn)			
1	Sản lượng nệm gối SX (cái)	48.197	65.599	136,1%
2	Sản lượng nệm gối tiêu thụ (cái)	52.202	78.664	150,7%
3	Tổng doanh thu (triệu đồng)	72.257	82.934	114,8%
4	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	1.513	-5.513,4	-364,4%
III.	Công ty CP Cao su Đồng Phú – Đắk Nông (VĐL: 120 tỷ đồng, công ty sở hữu 88,4% vốn)			
1	Diện tích khai thác (ha)	934,7	934,7	100%
2	Sản lượng khai thác (tấn)	1.260	1.349,14	107,1%
3	Sản lượng tiêu thụ (tấn)	1.260	1.343,35	106,6%
4	Tổng doanh thu (triệu đồng)	56.020	55.827,54	99,7%
5	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	6.307,7	6.995,09	110,9%
6	Lợi nhuận sau thuế (triệu đồng)	5.677	6.852,43	120,7%
IV.	Công ty CP Cao su Đồng Phú – Kratie (VĐL: 900 tỷ đồng, công ty sở hữu: 58,34% vốn)			
1	Diện tích khai thác (ha)	5.108,07	5.108,07	100%
2	Sản lượng khai thác (tấn)	7.400	8.012,48	108,3%
3	Sản lượng thu mua (tấn)	60	84,4	140,7%
4	Sản lượng tiêu thụ, kể cả thu mua (tấn)	7.110	7.752,08	109,0%
5	Tổng doanh thu (triệu đồng)	266.837,81	275.842	103,4%
6	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	51.244,69	53.221,04	103,9%
7	Lợi nhuận sau thuế (triệu đồng)	51.244,69	52.707,5	102,9%

(Nguồn: BCTC năm 2022 đã kiểm toán)

Năm 2022 có 3/4 công ty con hoàn thành vượt mức kế hoạch lợi nhuận, còn 1 công ty sản xuất hàng tiêu dùng (nệm gối), vẫn còn lỗ do ảnh hưởng của suy thoái kinh tế.

Tổng kết các cuộc họp của Ban kiểm soát

Trong năm 2022, Ban kiểm soát tổ chức 05 cuộc họp định kỳ để triển khai các công việc theo chức năng, nhiệm vụ của BKS. 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 HĐQT và Ban Tổng giám đốc.

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 2022.

a) Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích của Ban kiểm soát năm 2022:

STT	Họ và tên	Chức danh	Lương & Thưởng	Thù lao	Tổng cộng
1	Huỳnh Minh Tâm	Trưởng BKS	435.117.312		435.117.312
2	Bùi Thanh Tâm	TV BKS		30.000.000	30.000.000
3	Nguyễn Minh Trang	TV BKS		30.000.000	30.000.000
3	Trần Thị Thu Thủy	TV BKS		60.000.000	60.000.000
	Tổng cộng:		435.117.312	120.000.000	555.117.312

V. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023:

Năm 2023, Ban Kiểm soát sẽ 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, các 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.

Năm 2023 dự báo sẽ còn nhiều khó khăn thách thức, do cuộc chiến tranh giữa Nga và Ukraine kéo dài, kinh tế thế giới còn nhiều biến động khó lường, vì vậy đề nghị Hội đồng quản trị, ban điều hành công ty chủ động các giải pháp nhằm giảm thiểu rủi ro. Ban kiểm soát đề nghị:

- Tăng cường quản lý kiểm soát chặt chẽ các khoản chi phí trong giá thành sản xuất, đảm bảo thực hiện tốt kế hoạch giá thành đã xây dựng.

- Tiếp tục rà soát cũng cố bộ máy tổ chức nhân sự phù hợp yêu cầu sản xuất kinh doanh và quy mô quản lý.

- Thường xuyên đánh giá lại hiệu quả các dự án đầu tư để có các quyết định phù hợp về tăng/thoái vốn đối với từng dự án, nhằm mục đích tối ưu hóa lợi nhuận của hoạt động đầu tư.

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022 và phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS năm 2023, Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 Công ty CP Cao su Đồng Phú. Kính chúc quý đại biểu, quý cổ đông sức khỏe - thành đạt và hạnh phúc.

Trân trọng.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nơi nhận :

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

Huỳnh Minh Tâm