TẬP ĐOÀN CN CAO SU VN **CÔNG TY CP CAO SU ĐỒNG PHÚ**	**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM** **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**
Số:……/BC-BKSCSĐP	*Bình Phước, ngày tháng 6 năm 2021*

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Trình đại hội đồng cổ đông thường niên 2021

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;

Ban kiểm soát Công ty CP Cao su Đồng Phú nhiệm kỳ 2017-2022, kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2020 về kết quả thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2020 như sau:

I. Tổng kết hoạt động của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát công ty có 3 thành viên, trong đó 01 thành viên chuyên trách và 02 thành viên kiêm nhiệm;

STT	Họ và tên	Năm sinh	Chức vụ, trình độ chuyên môn	Ghi chú
1	Huỳnh Minh Tâm	1963	Trưởng ban KS chuyên trách - Cử nhân kinh tế	
2	Bùi Thanh Tâm	1975	TV BKS kiêm nhiệm, Cử nhân Tài chính kế toán	
3	Nguyễn Tiến Đại	1981	TV BKS Cử nhân Kinh tế, Kỹ sư cầu đường	Miễn nhiệm ngày 18/6/2020
4	Trần Thị Thu Thủy	1967	TV BKS kiêm nhiệm, Thạc sỹ Tài chính – Ngân hàng	Bổ nhiệm ngày 18/6/2020

Năm 2020 Ban kiểm soát đã tổ chức triển khai hoạt động giám sát theo đúng các quy định tại Luật doanh nghiệp, điều lệ công ty và quy chế hoạt động của BKS. Ban kiểm soát đã thực hiện giám sát Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong công tác quản lý và điều hành công ty; kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, trong tổ chức công tác tài chính - kế toán; 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.

Ban kiểm soát đã giám sát và đánh giá tình hình thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh, 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 biện pháp tiết giảm chi phí của công ty.

Hàng quý Ban kiểm soát trực tiếp thực hiện kiểm tra tiến độ sản xuất, công tác quản lý điều hành sản xuất của các đơn vị trực thuộc và của công ty, phối hợp với các phòng chức năng trong công ty, thực hiện một số cuộc kiểm tra chuyên đề. Thông qua các hoạt động kiểm tra, giám sát này, Ban Kiểm soát đã cảnh báo kịp thời các rủi ro, đưa ra các kiến nghị khắc phục các tồn tại. Ban Kiểm soát cũng đã tham gia góp ý vào việc sửa đổi bổ sung các văn bản quản lý trong nội bộ công ty theo quy định pháp luật hiện hành, nhằm đảm bảo hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ và đảm bảo cho hoạt động của công ty hiệu quả, an toàn.

Ban Kiểm soát tham dự đầy đủ các phiên họp HĐQT định kỳ và đột xuất, tham dự các cuộc họp giao ban, tổng kết năm của công ty, qua trao đổi các vấn đề phát sinh hàng ngày. Theo đó, BKS đã nắm bắt kịp thời tình hình sản xuất kinh doanh thực tế, tham gia đóng góp ý kiến với HĐQT, Ban Tổng giám đốc trong việc ra quyết định và thực hiện các mục tiêu được ĐHĐCĐ phê duyệt. Trong năm Ban kiểm soát đã tổ chức 4 cuộc 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 TGĐ 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 2020:

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 2020 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	5.533,04	5.533,04	100%
2	Sản lượng khai thác	tấn	11.465	11.763,5	102,6%
	Năng suất	tấn/ha	2,07	2,12	102,4%
3	Sản lượng thu mua	tấn	3.000	3.952	131,73%
4	Sản lượng tiêu thụ (kể cả thu mua)	tấn	15.000	15.169	101,12%
5	Giá bán bình quân	ngh. đ/tấn	33.710	35.476	105,24%
6	Tổng doanh thu	tỷ đồng	721,048	828,558	114,91%

7	Lợi nhuận trước thuế	tỷ đồng	177,236	194,915	109,97%
8	Lợi nhuận sau thuế	tỷ đồng	142,114	146,604	103,16%

Năm 2020 mặc dù vẫn còn nhiều khó khăn đối với hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty do ảnh hưởng của đại dịch Covid-19; nhưng công ty đã phấn đấu đạt và vượt mức các chỉ tiêu của nghị quyết đại hội đồng cổ đông. Lợi nhuận trước thuế đạt: 194,915 tỷ đồng (vượt 9,97% so với nghị quyết); trong đó lợi nhuận từ sản xuất kinh doanh cao su: 6,162 tỷ đồng, lợi nhuận hoạt động tài chính: 36,324 tỷ đồng; lợi nhuận từ cao su thanh lý và hoạt động khác: 152,429 tỷ đồng.

Lợi nhuận trước thuế hợp nhất 2020 đạt: 269,345 tỷ đồng, tăng 25,477 tỷ đồng so năm trước.

2. Hoạt động đầu tư:

a/ Đầu tư xây dựng cơ bản:

Thực hiện nghị quyết đại hội đồng cổ đông năm 2020, Công ty đã đầu tư các hạng mục theo kế hoạch:

Đầu tư nông nghiệp: Trồng tái canh 407,6 ha đạt 100% kế hoạch; vườn cây sinh trưởng tốt, tỉ lệ cây sống đạt 100%, bình quân tầng lá đạt từ 5 tầng lá trở lên. Chi phí thực hiện: 9.538/10.780 triệu đồng, đạt 88,48% dự toán năm HĐQT phê duyệt.

Chăm sóc vườn cây kiến thiết cơ bản: 2.624,08 ha, tỷ lệ tăng vanh bình quân đạt và vượt so với quy trình kỹ thuật, tổng chi phí đầu tư chăm sóc cho vườn cây trong năm là: 14.704/18.190 triệu đồng, đạt 80,83% KH;

Tổng chi phí thực hiện đầu tư trồng và chăm sóc vườn cây KTCB tổng diện tích 3.031,68 ha cả năm là: 24.242 triệu đồng/28.971 triệu đồng KH; tiết kiệm so với dự toán đầu tư nông nghiệp HĐQT phê duyệt: 4.728 triệu đồng (chủ yếu tiết kiệm chi phí nhân công, nhờ áp dụng các biện pháp cơ giới hóa trong chăm sóc và trồng xen đã giảm được chi phí).

ĐVT: nghìn đồng

HẠNG MỤC	Diện tích	Kế hoạch	Thực hiện	Tiết kiệm	BQ/ha
VC tái canh 2020	**407,6**	**10.780.812**	**9.538.388**	**1.242.424**	**23.401**
Chăm sóc VC KTCB	**2.624,08**	**18.190.683**	**14.704.277**	**3.486.406**	**5.604**
VC 2013	25,25	154.406	121.554	32.852	4.814
VC 2014	399,84	2.107.856	1.771.227	336.629	4.430
VC 2015	375,62	2.670.114	2.081.997	588.117	5.543
VC 2016	459,7	3.092.806	2.544.658	548.148	5.535
VC 2017	432,43	2.539.202	2.039.650	499.552	4.717
VC 2018	554,45	4.598.589	3.379.614	1.218.975	6.095

VC 2019	376,79	3.027.710	2.765.577	262.133	7.340
Tổng cộng:	**3.031,68**	**28.971.495**	**24.242.665**	**4.728.830**	

Đầu tư công trình XDCB khác: năm 2020, công ty tiếp tục đầu tư cơ sở hạ tầng hoàn thiện nhà máy mủ tờ Tân Hưng, đầu tư mở rộng nhà chứa mủ tạp Xí nghiệp chế biến Thuận Phú, hệ thống điện nước, mua sắm thiết bị nông nghiệp phục vụ sản xuất, với tổng số tiền đầu tư: 6,765 tỷ đồng, đầu tư dự án nông nghiệp ứng dụng công nghệ cao: 4,306 tỷ đồng.

Tổng vốn đầu tư XDCB trong năm: 35,314 tỷ, trên tổng vốn đầu tư được duyệt (điều chỉnh): 67,820 tỷ đồng. Tất cả các công trình đầu tư và mua sắm đều tuân thủ đúng trình tự, thủ tục quy định, tiết kiệm 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 XDCB, 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 của Bộ Tài chính, việc sử dụng khai thác đã mang lại hiệu quả kinh tế thiết thực thông qua kết quả kinh doanh của công ty.

b/ Đầu tư tài chính:

Thực hiện nghị quyết đại hội đồng cổ đông 2020, Công ty tiếp tục góp vốn vào dự án:

- Công ty CP Cao su Sa Thầy (Kontum) Vốn điều lệ 740 tỷ, năm 2020 góp vốn 01 tỷ đồng; lũy kế vốn đã góp: 69,477 tỷ/74 tỷ vốn phải góp.

Lũy kế đầu tư tài chính dài hạn đến 31/12/2020 của công ty là 942,017 tỷ đồng.

+ Về tái cơ cấu công ty: đã hoàn thành việc thoái vốn đầu tư tại công ty CP Khu Công nghiệp Hố Nai (HIZ) theo phương thức giao dịch khớp lệnh trên sàn HNX đạt giá trị giao dịch thành công là 8,887 tỷ đồng, thu về lợi nhuận 5,557 tỷ đồng.Thoái một phần vốn góp tại công ty CP Thương mại Dịch vụ Du lịch Cao su: 1,219 tỷ đồng, qua hình thức công ty CP TMDV&DL Cao su mua lại cổ phiếu quỹ.

Tổng lợi nhuận từ chia cổ tức trong năm: 14,317 tỷ đồng.

III. Thẩm định báo cáo tài chính công ty:

Ban Kiểm soát Công ty xác nhận

Báo cáo tài chính năm 2020 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 31/12/2020, các chỉ tiêu cơ bản thực hiện theo báo cáo tài chính như sau:

STT	Chỉ tiêu	Năm 2019	Năm 2020	Tăng giảm +/- (%)
1	Tài sản ngắn hạn	697,224 tỷ đồng	608,502 tỷ đồng	-12,72
2	Tài sản dài hạn	1.495,381 tỷ đồng	1.471,347 tỷ đồng	-1,61
	Tổng tài sản	**2.192,605 tỷ đồng**	**2.079,850 tỷ đồng**	**-5,14**
3	Nợ phải trả	455,875 tỷ đồng	352,515 tỷ đồng	-22,67
4	Vốn chủ sở hữu	1.736,73 tỷ đồng	1.727,335 tỷ đồng	- 0,54
	Tổng nguồn vốn	**2.192,61 tỷ đồng**	**2.079,850 tỷ đồng**	**-5,14**
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	5.107	3.654	-28,45

Các chỉ số đánh giá hiệu quả:

- Hệ số thanh toán nợ ngắn hạn 1,73 lần
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng doanh thu 17,69%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu b/q (ROE) 8,37%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản b/q (ROA) 7,29%
- Hệ số bảo toàn vốn 1,013 lần

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

BKS đánh giá tình hình tài chính của công ty trong năm 2020 là khá tốt với 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 2020, Công ty đã tiến hành trích lập các quỹ Đầu tư phát triển, quỹ Khen thưởng, phúc lợi, quỹ thưởng Viên chức quản lý; tổng số tiền: 77,229 tỷ đồng và chia cổ tức năm 2019 (50% mệnh giá) theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông số tiền: 200,624 tỷ đồng;

- Ngoài ra, theo Nghị quyết của Hội đồng quản trị số 131/NQ-HĐQTCSĐP ngày 27/11/2020, Công ty quyết định tạm ứng cổ tức năm 2020 bằng tiền mặt là 25% mệnh giá, thời gian thực hiện: ngày 31/3/2021.

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 9 phiên họp, bằng hình thức tập trung và lấy phiếu ý kiến; 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 đều được ban hành đúng với chức năng, quyền hạn và phù hợp Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, tuân thủ điều lệ Công ty, Luật Doanh nghiệp và các quy định pháp luật khác;

Các 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, chính sách thuế cũng như chính sách BHXH, bảo vệ môi trường; chính sách tiền lương đối với người lao động được tuân thủ nghiêm túc. Thực hiện nghĩa vụ đối với ngân sách Nhà nước kịp thời, đúng quy định.

2. Giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh công ty con:

Stt	Nội dung	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ
I.	**Công ty CP Khu công nghiệp Bắc Đồng Phú:** ***xây dựng kinh doanh hạ tầng khu công nghiệp*** (VĐL: 100 tỷ đồng, công ty sở hữu 51% vốn)			
1	Tổng doanh thu (triệu đồng)	120.030	134.494	112,05%
2	Tổng chi phí (triệu đồng)	68.206	76.393	112,00%
3	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	51.824	58.101	112,11%
4	Lợi nhuận sau thuế (triệu đồng)	41.420	49.937	120,56%
5	Tỷ suất lợi nhuận ST/vốn (%)	41,4	49,9	120,56%
II.	**Công ty CP Cao su Kỹ thuật Đồng Phú:** ***sản xuất nệm, gối từ cao su thiên nhiên:*** (VĐL: 180 tỷ đồng, công ty sở hữu 76,83% vốn)			
1	Sản lượng nệm gối SX (cái)	65.221	49.092	75,27%
2	Sản lượng nệm gối tiêu thụ (cái)	70.106	45.197	64,47%
3	Tổng doanh thu (triệu đồng)	89.678	76.163	84,93%
4	Tổng chi phí (triệu đồng)	84.430	74.801	88,59%

5	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	5.248	1.361,39	25,94%
6	Lợi nhuận sau thuế (triệu đồng)	4.198,5	1.158,77	27,6%
III.	**Công ty CP Cao su Đồng Phú – ĐăkNông *trồng, khai thác kinh doanh cao su thiên nhiên:*** (VĐL: 120 tỷ đồng, công ty sở hữu 88,4% vốn)			
1	Diện tích khai thác (ha)	832,92	832,92	100,00%
2	Sản lượng khai thác (tấn)	1.250	1.253,2	100,26%
3	Sản lượng tiêu thụ (tấn)	1.229	1028,16	83,66%
4	Giá bán bình quân (tr.đồng/tấn)	30,5	30,68	100,59%
5	Tổng doanh thu (triệu đồng)	55.731	42.117,99	75,57%
6	Tổng chi phí (triệu đồng)	55.251	40.542,42	73,38%
7	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	480,0	1.575,56	328,24%
IV.	**Công ty CP Cao su Đồng Phú – Kratie *; trồng, khai thác - chế biến cao su thiên nhiên:*** (VĐL: 900 tỷ đồng, công ty sở hữu: 58,34% vốn)			
1	Diện tích khai thác (ha)	5.011,21	5011,21	100,00%
2	Sản lượng khai thác (tấn)	6.200	6.386,67	103,01%
3	Sản lượng thu mua (tấn)	15	26,31	175,40%
4	Sản lượng tiêu thụ (tấn)	6.110	6.258,00	102,42%
5	Giá bán bình quân (tr.đồng/tấn)	29,5	29,02	98,37%
6	Tổng doanh thu (triệu đồng)	194.026	199.197	102,67%
7	Tổng chi phí (triệu đồng)	197.952	177.953	89,9%
8	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	-3.926	21.243,7	541,1%

(Nguồn: BCTC năm 2020 công ty con đã kiểm toán)

Năm 2020 các công ty con đã hoàn thành vượt mức hầu hết các chỉ tiêu kế hoạch SXKD, riêng công ty CP cao su Kỹ thuật Đồng Phú, kết quả kinh doanh đạt thấp, do mặt hàng thuộc nhóm không thiết yếu, chịu ảnh hưởng trực tiếp của đại dịch Covid-19.

Ban kiểm soát thống nhất với các đánh giá của HĐQT, Ban TGĐ trong báo cáo công tác quản lý điều hành công ty năm 2020.

a) Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích của Ban kiểm soát năm 2020:

STT	Họ và tên	Chức danh	Lương & Thưởng	Thù lao	Tổng cộng
1	Huỳnh Minh Tâm	Trưởng BKS	378.000.000		378.000.000
2	Bùi Thanh Tâm	TV BKS		60.000.000	60.000.000
3	Nguyễn Tiến Đại	TV BKS		30.000.000	30.000.000
4	Trần Thị Thu Thủy	TV BKS		30.000.000	30.000.000
	Tổng cộng:		**378.000.000**	**120.000.000**	**498.000.000**

V. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2021:

Năm 2021, 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 2021 dự báo sẽ còn nhiều khó khăn thách thức, do ảnh hưởng của dịch bệnh Covid-19 vì vậy đề nghị Hội đồng quản trị, ban điều hành công ty, lường trước các rủi ro để có các chiến lược, chính sách phù hợp.

Xem xét cơ cấu lại nguồn vốn đầu tư phát triển hiện có để phù hợp với nhu cầu đầu tư của Công ty.

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020 và phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS trong năm 2021, Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 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 TGĐ;
- Lưu : VT, BKS

Huỳnh Minh Tâm