

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trình đại hội đồng cổ đông thường niên 2022

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 2017-2022, kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2022 về kết quả thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2021 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, trình độ chuyên môn
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	Trần Thị Thu Thủy	1967	TV BKS kiêm nhiệm, Thạc sỹ Tài chính – Ngân hàng

Năm 2021 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:

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 và mức độ cẩn trọng trong các quyết định quản lý, 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 năm 2021 được đại hội đồng cổ đông phê duyệt, 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, trao đổi cùng giải quyết kịp thời các vấn đề phát sinh trong hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty, đúng quy định pháp luật và điều lệ công ty.

Trong năm Ban kiểm soát đã tổ chức 3 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 TGD 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 2021:

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 2021 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	5.352,44	5.521,71	103,16
2	Sản lượng khai thác	tấn	10.555	11.793	111,73
3	Năng suất	tấn/ha	1,97	2,13	108,1
4	Sản lượng thu mua	tấn	2.500	3.154,5	126,18
5	Sản lượng tiêu thụ (kể cả thu mua)	tấn	13.000	13.145,1	101,11
6	Giá bán bình quân	ngh. đ/tấn	37.290	42.676,5	114,45
7	Tổng doanh thu	Tr. đồng	1.087.219	1.104.507	102,69
8	Lợi nhuận trước thuế	Tr. đồng	419.936	469.425	111,78
9	Lợi nhuận sau thuế	Tr. đồng	336.949	378.901	112,45

Năm 2021, đặc biệt khó khăn cho hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty do dịch bệnh Covid-19 bùng phát mạnh. HĐQT, Ban điều hành công ty đã tuân thủ quy định của Bộ Y tế, chỉ đạo sâu sát, ứng phó kịp thời với tình hình dịch bệnh, tận dụng tốt mọi cơ hội nên đã hoàn thành mục tiêu kép, vừa phòng chống dịch an toàn, vừa duy trì sản xuất hiệu quả, bảo đảm việc làm - thu nhập cho người lao động, hoàn

thành vượt mức các chỉ tiêu nghị quyết đại hội đồng cổ đông. Lợi nhuận trước thuế đạt: 469,425 tỷ đồng (vượt 11,78% so với kế hoạch); trong đó lợi nhuận từ sản xuất kinh doanh cao su: 74,263 tỷ đồng, lợi nhuận hoạt động tài chính: 13,028 tỷ đồng; lợi nhuận từ cao su thanh lý, bồi thường thu hồi đất và hoạt động khác: 382,134 tỷ đồng.

Lợi nhuận trước thuế hợp nhất 2021 đạt: 577,345 tỷ đồng, tăng 308 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

2. Hoạt động đầu tư:

a/ Đầu tư xây dựng cơ bản: Năm 2021, Công ty đã đầu tư các hạng mục theo kế hoạch; trong đó:

Đầu tư nông nghiệp: Trồng tái canh 459,48 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: 11.083/13.427 triệu đồng, bằng 82,54% dự toán năm HĐQT phê duyệt.

Chăm sóc vườn cây kiến thiết cơ bản: 2.614,38 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: 12.860/16.071 triệu đồng, bằng 80,02% KH;

Tổng chi phí thực hiện đầu tư trồng và chăm sóc vườn cây KTCB tổng diện tích 3.075,93 ha cả năm là: 23.943 triệu đồng/29.559 triệu đồng KH; giảm so với dự toán HĐQT phê duyệt: 5.615 triệu đồng (chủ yếu tiết kiệm chi phí giống, nhân công, 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: 35,573 tỷ, trên tổng vốn đầu tư được duyệt: 112,266 tỷ đồng. Chủ yếu: đầu tư hệ thống xử lý nước thải nhà máy chế biến mủ, hệ thống điện nước, mua sắm thiết bị nông nghiệp, xây dựng hạ tầng giao thông, kiến trúc phục vụ sản xuất, đầu tư dự án nông nghiệp ứng dụng công nghệ cao, dự án 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, giảm 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 2021, Công ty tiếp tục góp vốn vào dự án:

- Công ty CP Cao su Sa Thầy (Kontum) Vốn điều lệ 740 tỷ, năm 2021 công ty góp 1,8 tỷ đồng; lũy kế vốn đã góp: 71,277 tỷ/74 tỷ vốn phải góp.

Lũy kế đầu tư tài chính dài hạn đến 31/12/2021 của công ty là 943,817 tỷ đồng.

Tổng lợi nhuận từ chia cổ tức trong năm: 14,331 tỷ đồng.

+ **Bán cổ phiếu quỹ:** tháng 6/2021 công ty đã hoàn thành việc bán toàn bộ 2.875.210 cổ phiếu quỹ theo hình thức khớp lệnh trên thị trường chứng khoán, tổng số tiền đã bán sau khi trừ phí giao dịch đạt: 171,699 tỷ đồng; thặng dư vốn từ đợt bán cổ phiếu quỹ là: 44,718 tỷ đồng.

3. Về tái cơ cấu công ty: đã hoàn tất các thủ tục về việc sáp nhập công ty cổ phần

cao su Đồng Phú - Đắk Nông vào công ty mẹ, đang trình các cơ quan chức năng xét duyệt.

III. Thẩm định báo cáo tài chính công ty:

Ban Kiểm soát Công ty xác nhận

Báo cáo tài chính năm 2021 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 31/12/2021, các chỉ tiêu cơ bản thực hiện theo báo cáo tài chính như sau:

STT	Chỉ tiêu	Năm 2020	Năm 2021	Tăng giảm +/- (%)
1	Tài sản ngắn hạn	608,502 tỷ đồng	982,102 tỷ đồng	+61,4
2	Tài sản dài hạn	1.471,347 tỷ đồng	1.421,882 tỷ đồng	-3,36
	Tổng tài sản	2.079,850 tỷ đồng	2.403,983 tỷ đồng	+15,58
3	Nợ phải trả	352,515 tỷ đồng	309,702 tỷ đồng	-12,15
4	Vốn chủ sở hữu	1.727,335 tỷ đồng	2.094,281 tỷ đồng	+21,24
	Tổng nguồn vốn	2.079,850 tỷ đồng	2.403,983 tỷ đồng	+15,58
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	3.654	8.812	+241,16

Các chỉ số đánh giá hiệu quả:

- Hệ số thanh toán nợ ngắn hạn 3,17 lần
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng doanh thu 34,31%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu b/q (ROE) 19,88%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản b/q (ROA) 17,50%
- Hệ số bảo toàn vốn 1,03 lần

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

BKS đánh giá tình hình tài chính của công ty trong năm 2021 tiếp tục tăng trưởng

tốt, 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 và cao hơn năm 2020; công ty bảo toàn và phát triển được vốn chủ sở hữu.

Năm 2021, 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: 75,102 tỷ đồng và chia cổ tức năm 2020 (40% mệnh giá) theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông số tiền: 164,812 tỷ đồng;

- Ngoài ra, theo Nghị quyết của Hội đồng quản trị số 155/NQ-HĐQTCSĐP ngày 24/11/2021, Công ty quyết định tạm ứng cổ tức năm 2021 bằng tiền mặt là 15% mệnh giá, thời gian thực hiện: ngày 31/3/2022.

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 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.

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. Công ty liên tục được chứng nhận là doanh nghiệp phát triển bền vững và nằm trong danh sách 500 doanh nghiệp tăng trưởng nhanh nhất Việt Nam 2021 do (Vietnam Report) công bố, Công ty cũng đã được cấp chứng chỉ quản lý rừng bền vững (VFCS) cho 100% diện tích cao su đang quản lý do tổ chức GFA cấp.

Kết quả hoạt động SXKD của nhiệm kỳ 2017-2021: HĐQT và ban điều hành công ty đã hoàn thành xuất sắc nhiệm vụ cả nhiệm kỳ 2017-2021

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	2017			2018			2019		
			KH	TH	(%)	KH	TH	(%)	KH	TH	(%)
1	Vốn điều lệ	tỷ đg		430			430			430	
2	Tổng doanh thu	tỷ đg	716,7	834,3	116,4%	781,7	882,4	112,8%	728,5	809,4	111,1%
3	Lợi nhuận trước thuế	tỷ đg	191,2	241,8	126,4%	245,7	306,7	124,8%	229,7	247,4	107,7%

	Lợi nhuận sau thuế	tỷ đồng	165,3	205,3	124,2%	205,4	245,8	119,6%	187,6	204,9	109,2%
4	Tỉ suất LN trước thuế trên doanh thu	%	26,7	28,9	108,2%	26,76	34,76	129,9%	31,5	30,5	96,8%
5	Tỉ suất LN trước thuế trên vốn điều lệ	%	44,4	56,2	126,5%	57,13	71,32	124,8%	53,4	57,5	107,6%
6	Chia cổ tức	%	30%	60%	200%	40%	50%	125%	50%	50%	100%

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	2020			2021		
			KH	TH	(đạt %)	KH	TH	(đạt %)
1	Vốn điều lệ	tỷ đg		430			430	
2	Tổng doanh thu	tỷ đồng	721,0	828,5	114,9%	1.087,2	1.104,5	102,69%
3	Lợi nhuận trước thuế	tỷ đồng	177,2	194,9	110%	419,9	469,4	111,78%
4	Lợi nhuận sau thuế	tỷ đồng	142,1	146,6	103,1%	336,9	378,9	112,45%
5	Tỉ suất LN trước thuế trên doanh thu	%	24,5	23,5	95,9%	38,6	42,5	110,1%
6	Tỉ suất LN trước thuế trên vốn điều lệ	%	41,2	45,3	109,9%	97,6	109,1	111,7%
7	Chia cổ tức	%	40%	40%	100%	30%		

2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh công ty con 2021:

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)	131.623	90.956,14	69,1%
2	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	33.806	44.488,97	131,6%
3	Lợi nhuận sau thuế (triệu đồng)	27.005	35.475,58	131,4%
4	Tỷ suất lợi nhuận TT/vốn điều lệ (%)	33,8	44,48	131,6%
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	Tổng doanh thu (triệu đồng)	73.450,96	55.530,59	75,6%
2	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	1.636,63	-26.291,71	-1.606,5%
3	Lợi nhuận sau thuế (triệu đồng)	1.400,97	-26.291,71	-1.876,7%
4	Tỷ suất lợi nhuận TT/vốn điều lệ (%)	0,91	-14,61	-16,1%
III	Công ty CP Cao su Đồng Phú – Đắk Nông trồng, khai thác kinh doanh cao su thiên nhiên: (VĐL: 120 tỷ đồng, công ty sở hữu 88,4% vốn)			
1	Tổng doanh thu (triệu đồng)	68.554	66.850,48	97,5%
2	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	6.871	13.000,29	189,2%
3	Lợi nhuận sau thuế (triệu đồng)	5.497	11.808,39	214,8%
4	Tỷ suất lợi nhuận TT/vốn điều lệ (%)	5,72	10,83	189,3%
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	Tổng doanh thu (triệu đồng)	239.578,61	254.113,21	106,1%
2	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	30.570	69.279,52	226,6%
3	Lợi nhuận sau thuế (triệu đồng)	0	69.279,52	
4	Tỷ suất lợi nhuận TT/vốn điều lệ (%)	3,4	7,7	226,4%

(Nguồn: BCTC năm 2021 công ty con đã kiểm toán)

Năm 2021 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 lỗ, 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 TGD trong báo cáo công tác quản lý điều hành công ty năm 2021.

a) Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích của Ban kiểm soát năm 2021:

STT	Họ và tên	Chức danh	Lương & Thưởng	Thù lao	Tổng cộng
1	Huỳnh Minh Tâm	Trưởng BKS	355.745.000		355.745.000
2	Bùi Thanh Tâm	TV BKS		60.000.000	60.000.000
3	Trần Thị Thu Thủy	TV BKS		60.000.000	60.000.000
	Tổng cộng:		355.745.000	120.000.000	475.745.000

V. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022:

Năm 2022, 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 2022 dự báo sẽ còn nhiều khó khăn thách thức, do cuộc chiến tranh giữa Nga và Ukraine ảnh hưởng đến thương mại toàn cầu, vì vậy đề nghị Hội đồng quản trị, ban điều hành công ty chủ động các giải pháp nhằm giảm thiểu rủi ro.

Tiếp tục tái cơ cấu tổ chức công ty phù hợp với quy mô quản lý hiện nay, sắp xếp sáp nhập các nông trường có quy mô nhỏ, giảm đầu mối quản lý, tinh giảm bộ máy gián tiếp phù hợp, hiệu quả; cân đối hài hòa lợi ích của cổ đông và người lao động.

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2021 và phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS năm 2022, Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 Công ty CP 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 Cty, Ban TGD;
- Lưu : VT, BKS



Huỳnh Minh Tâm