

BÁO CÁO
Hoạt động của Ban kiểm soát trình đại hội đồng
cổ đông thường niên năm 2021

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty CP xi măng Vicem Hoàng Mai

Căn cứ Chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần xi măng Vicem Hoàng Mai (sau đây gọi tắt là Công ty);

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát;

Căn cứ báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam;

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2020 của Công ty cổ phần xi măng Vicem Hoàng Mai như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Các công tác đã thực hiện năm 2020

- Trong năm 2020, Ban kiểm soát đã tổ chức cuộc họp định kỳ và tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị của Công ty;
- Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành Công ty năm 2020, cụ thể:
 - Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Điều hành trong năm 2020;
 - Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2020 đối với HĐQT và Ban Điều hành;
 - Thẩm tra các Báo cáo tài chính 06 tháng, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính. Đồng thời, phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính; giám sát việc thực thi những kiến nghị do Công ty kiểm toán độc lập đưa ra;
 - Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật;
- Năm 2020, Ban kiểm soát đã phối hợp tốt với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, thể hiện:
 - Ban kiểm soát đã được mời tham dự đầy đủ, tham gia ý kiến tại cuộc họp định kỳ và bất thường của Hội đồng quản trị Công ty;
 - Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ về các Biên bản họp, Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị liên quan đến công tác quản lý điều hành hoạt động của Công ty;
 - Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin tài liệu liên quan đến hoạt động, tình hình tài chính của Công ty định kỳ 6 tháng, năm.

2. Kế hoạch định hướng năm 2021

Để thực hiện tốt công tác kiểm tra, giám sát theo Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch năm 2021 như sau:

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 và Thông tư 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ tài chính để sửa đổi, ban hành lại Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 thông qua.
- Giám sát việc chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ công ty, tình hình thực hiện các các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị Công ty;
- Thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý kinh doanh theo quy định của Luật Doanh nghiệp. Giám sát các kế hoạch, tình hình triển khai nhiệm vụ sản xuất kinh doanh và đầu tư của Công ty;
- Xem xét, thẩm định các báo cáo tài chính của Công ty, kịp thời đưa ra các ý kiến đóng góp đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong công tác quản trị, phối hợp hoạt động giữa HĐQT, Ban điều hành và Ban kiểm soát.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm (và bất thường) theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị cũng đã thông qua nhiều quyết định bằng hình thức xin ý kiến bằng văn bản. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật (và công ty), đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm;
- Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Công ty. Trong năm 2020, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của công ty như sau:
 - Nghị quyết 03/NQ-XMHM-HĐQT ngày 07/01/2020 thống nhất thông qua kế hoạch SXKD quý I năm 2020 và kế hoạch sử dụng lao động của Công ty năm 2020;
 - Nghị quyết 08/NQ-XMHM-HĐQT ngày 04/03/2020 thống nhất các nội dung sau:
 - + Phê duyệt các chỉ tiêu chủ yếu kế hoạch SXKD quý II năm 2020.
 - + Giao Tổng Giám đốc chỉ đạo Ban Đầu tư xây dựng triển khai các bước công việc đầu tư Dự án tận dụng nhiệt thừa để phát điện.
 - + Thống nhất ủy quyền cho Tổng Giám đốc Công ty thực hiện các nội dung công việc thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị: Ký kết Hợp đồng mua bán điện năm 2020 và Ký kết và thực hiện các Hợp đồng tín dụng.
 - + Thống nhất chủ trương về phương án xử lý đối với Chi nhánh CP Xi măng Vicem Hoàng Mai - Xí nghiệp Bê tông & Xây dựng.
 - + Thống nhất thời gian, địa điểm tổ chức và các nội dung trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020.
 - + Thống nhất phê duyệt quỹ tiền lương thực hiện năm 2019 của Công ty.

- Nghị quyết 09/NQ-XMHHM-HĐQT ngày 04/03/2020 thống nhất công tác nhân sự với nội dung bổ nhiệm và bổ nhiệm lại các chức danh Quản đốc xưởng Xi măng ông Đinh Văn Vịnh, Chánh văn phòng ông Hoàng Khắc Cường, Trưởng phòng tổ chức ông Mai Văn Dũng, Trưởng phòng kế hoạch ông Đậu Phi Tuấn và Trưởng phòng Công nghệ thông tin đối với ông Phan Xuân Hiệp của Công ty.

- Nghị quyết 14/NQ-XMHHM-HĐQT ngày 12/06/2020 Thống nhất đề nghị Tổng công ty Xi măng Việt Nam cử bà Đậu Thị Nga - UV BTV Đảng ủy, Kế toán trưởng Công ty làm người đại diện phần vốn VICEM tại Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai và đề cử tham gia Hội đồng quản trị Công ty.

- Nghị quyết 16/NQ-XMHHM-HĐQT ngày 26/06/2020 Thống nhất thông qua lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam là đơn vị thực hiện soát xét và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2020.

- Nghị quyết 22/NQ-XMHHM-HĐQT ngày 03/08/2020 về việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu trả cổ tức năm 2019.

- Nghị quyết 23/NQ-XMHHM-HĐQT ngày 03/08/2020 thống nhất chủ trương bổ nhiệm lại TGD Công ty đối với ông Nguyễn Quốc Việt.

- Nghị quyết 27/NQ-XMHHM-HĐQT ngày 24/08/2020 về việc sửa đổi, ban hành Quy chế Tài chính; Quy chế quản lý nợ và Quy chế quản lý, sử dụng TSCĐ.

- Nghị quyết 32/NQ-XMHHM-HĐQT ngày 11/09/2020 thông qua định mức KTKT năm 2020 trình VICEM thỏa thuận.

- Nghị quyết 33/NQ-XMHHM-HĐQT ngày 07/10/2020 giao cho ông Nguyễn Quốc Việt – UV HĐQT thực hiện chức trách, nhiệm vụ, quyền hạn của TGD Công ty.

- Nghị quyết 35/NQ-XMHHM-HĐQT ngày 16/10/2020 thống nhất các nội dung sau:

- + Thống nhất ban hành Quy chế Tiêu thụ sản phẩm và Quy chế đào tạo của Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai.

- + Thống nhất việc sửa chữa, lắp đặt, thay thế hệ thống DCS.

- + Giao cho Tổng Giám đốc tiếp tục triển khai việc phát hành cổ phiếu trả cổ tức năm 2019 theo đúng trình tự quy định.

- + Thống nhất chủ trương và giao cho Tổng Giám đốc triển khai thực hiện hợp đồng, giao dịch giữa Công ty với các đối tượng được quy định tại Điều 162, Luật doanh nghiệp hiện hành.

- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. HĐQT đã phối hợp cùng với Ban Điều hành chỉ đạo, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty để cố gắng hoàn thành các chỉ tiêu theo kế hoạch sản xuất kinh doanh đã được thông qua trong Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2020;

- Các công tác khác theo chức năng và thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng giám đốc đã thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn trong công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty như sau:

- Hoạt động điều hành Công ty theo đúng nhiệm vụ, thẩm quyền được phân công, phân cấp. Chỉ đạo các phòng ban chức năng, các đơn vị thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT.
- Ban hành các Quy chế, Quy định sửa đổi, bổ sung nhằm tăng cường quản lý hoạt động của Công ty, đảm bảo mang lại hiệu quả và đáp ứng yêu cầu sản xuất kinh doanh.
- Tổ chức họp giao ban hàng tuần, hàng tháng, rà soát, đánh giá phân tích hoạt động sản xuất, tiêu thụ, tài chính và đầu tư từ đó kịp thời có các giải pháp khắc phục những khó khăn, vướng mắc còn tồn tại.
- Ban điều hành đã chỉ đạo thực hiện nghiêm túc việc lập báo cáo tài chính quý, năm đúng hạn, đúng chuẩn mực kế toán và các quy định pháp luật của Việt Nam. Đối với khoản phải thu đã thực hiện thu hồi bảo lãnh công nợ tại ngày 31/12/2020 đạt 90% trong đó công nợ xi măng GTNT còn lại 24,6 tỷ.
- Công tác đầu tư xây dựng trong năm 2020 triển khai chậm so với tiến độ đặt ra, trong đó dự án nhóm A - Xi măng Hoàng Mai 2 vì phải được các cơ quan quản lý Nhà nước có thẩm quyền xem xét phê duyệt cho nên Công ty không chủ động được về tiến độ thực hiện.

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2020

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành;
- Báo cáo tài chính năm 2020 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Ernst & Young Việt Nam là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết;
- Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Báo cáo tài chính năm 2020 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính tại ngày 31/12/2020 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính 2020, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2020

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2020 như sau:

Nội dung	Đvt	Thực hiện 2019	Kế hoạch 2020 (Theo NQ ĐHĐCĐ 2020)	Thực hiện 2020	TH 2020/ KH 2020	TH2020/ TH 2019
1. Sản lượng sản xuất						
+ Clinker	Tấn	1.431.803	1.420.000	1.466.336	103%	102%
+ Xi măng gồm gia công	Tấn	1.550.201	1.600.000	1.588.241	99%	102%
2. Sản lượng tiêu thụ	Tấn	1.905.149	1.860.000	1.908.541	103%	100%
+ Clinker	Tấn	366.686	260.000	342.257	132%	93%
+ Xi măng	Tấn	1.538.463	1.600.000	1.566.284	98%	102%
3. Doanh thu thuần	Tỷ.đ	1.652,7	1.646,8	1.689,0	103%	102%
4. Lợi nhuận trước thuế	Tỷ.đ	24,6	26,0	1,5	6%	6%
5. Mức cổ tức dự kiến	%/năm	4%	0%	0%	-	-

Ngoài chỉ tiêu lợi nhuận còn lại các chỉ tiêu khác đều vượt so với kế hoạch giao trong Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2020, trong đó: sản lượng sản xuất clinker đạt 1,46 triệu tấn vượt 03%, tổng sản lượng tiêu thụ đạt trên 1,9 triệu tấn vượt 03%, doanh thu thuần đạt 1.689 tỷ đồng vượt 03% và lợi nhuận trước thuế đạt 6% so với kế hoạch giao.

3. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2020

3.1. Các chỉ tiêu phân tích tài chính

Chỉ tiêu	Đvt	Năm 2020	Năm 2019
<i>1. Cơ cấu tài sản</i>			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	59,82	64,85
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	40,18	35,15
<i>2. Cơ cấu vốn</i>			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	35,30	37,70
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	64,70	62,30
<i>3. Khả năng thanh toán</i>			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,60	0,50
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,21	1,01
<i>4. Tỷ suất sinh lời</i>			
- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	0,09	1,49
- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	0,16	2,58

Đánh giá chung:

- Cơ cấu vốn, nguồn vốn của Công ty có thay đổi so với năm 2019 cụ thể: Nợ phải trả/tổng nguồn vốn giảm 2,4%.

- Chỉ số khả năng thanh toán nhanh và hiện hành trong năm 2020 tăng so với năm 2019 cho thấy khả năng thanh toán các nghĩa vụ nợ đến hạn của Công ty tốt hơn.

3.2. Nhận xét, đánh giá tình hình tài chính tại ngày 31/12/2020

- Tỷ trọng tài sản ngắn hạn/nợ phải trả ngắn hạn là 1,21 lần, Công ty có đủ khả năng thanh toán nợ ngắn hạn;

- Phải thu của khách hàng tại ngày 31/12/2020 là 196 tỷ đồng, bằng 11,6% doanh thu 2020 của Công ty, tỷ lệ này tăng so với thời điểm 31/12/2019 là 146 tỷ đồng bằng 8,8% doanh thu năm 2019, cho thấy dòng vốn lưu động kém hơn năm trước, Công ty cần chủ động làm tốt công tác thu hồi công nợ tiền hàng, đảm bảo hiệu quả hoạt động kinh doanh của Công ty.

V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2020

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2019 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020

Theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 thì Đại hội thống nhất thông qua phương án phát hành cổ phiếu chi trả cổ tức năm 2019 với tỷ lệ 04%. Trong năm, Công ty đã phát hành 2.769.131 cổ phiếu để chi trả cổ tức cho cổ đông, số lượng cổ phiếu phát hành thêm được chính thức giao dịch trên sàn giao dịch chứng khoán Hà Nội ngày 30/11/2020.

2. Lựa chọn đơn vị kiểm toán thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2020

Công ty đã thực hiện lựa chọn Công ty TNHH Ernst&Young Việt Nam phù hợp với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 thông qua.

3. Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020:

Công ty đã nỗ lực để thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất, kinh doanh theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2020, các chỉ tiêu sản lượng sản xuất, tiêu thụ và doanh thu đều vượt so với kế hoạch tuy nhiên chỉ tiêu lợi nhuận chỉ đạt 6% so với kế hoạch đề ra.

VI. KIẾN NGHỊ

Trên cơ sở kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty, Ban kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

- Trong thời gian tới, Công ty tiếp tục thực hiện sắp xếp, định biên lại lao động tại các đơn vị một cách hợp lý, đảm bảo tăng năng suất lao động. Hoàn thiện chính sách khoán quỹ tiền lương đảm bảo tính chủ động cho các đơn vị nhằm nâng cao hiệu quả và lợi ích cho người lao động.

- Tiếp tục thực hiện tốt công tác sáng kiến cải tiến kỹ thuật. Trong tình hình giá cả nguyên vật liệu biến động cần tìm kiếm, nghiên cứu, thử nghiệm sản phẩm mới thay thế làm phụ gia điều chỉnh để tiết giảm chi phí sản xuất, tăng hiệu quả cho Công ty.

- Tăng cường hơn nữa công tác quản trị nợ phải thu khách hàng, giảm vốn bị chiếm dụng, không để phát sinh thêm nợ khó đòi, đối với các khoản nợ khó đòi hiện tại tiếp tục đánh giá, rà soát lại để có phương án thu hồi.

- Tiếp tục bám sát các cơ quan quản lý nhà nước cũng như Tổng công ty, hoàn thiện các thủ tục pháp lý để giải quyết các vướng mắc trong công tác đầu tư xây dựng, nhằm

triển khai và đẩy nhanh tiến độ các dự án lớn như: Xi măng Hoàng Mai 2 (giai đoạn 1), dự án tận dụng nhiệt thừa phát điện...

- Hoàn thiện công tác số hóa tiêu thụ: triển khai phương án xuất hàng tự động, triển khai App mobile cho 100% các nhà phân phối và cửa hàng trong hệ thống.

- Tiếp tục nâng cao hiệu quả quản trị hàng tồn kho, có phương án mua sắm hàng hóa, vật tư phụ tùng tối ưu, giảm tỷ lệ hàng tồn kho chậm luân chuyển...

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020 và phương hướng nhiệm vụ năm 2021, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Ban TGD;
- Lưu: BKS.

**T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Văn Tuấn