

## BÁO CÁO

### HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019

(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2020)

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2014;

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty cổ phần Thủy Đặc Sản;

Căn cứ tình hình sản xuất kinh doanh và Báo cáo tài chính của Công ty niên độ tài chính từ 01/01/2019 đến 31/12/2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN),

Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội Đồng cổ đông của Công ty về tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát và kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty cổ phần Thủy Đặc Sản như sau:

#### I. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính niên độ từ 01/01/2019 - 31/12/2019

##### 1. Kết quả hoạt động kinh doanh:

Đơn vị tính: Triệu VND

Nội dung	Thực hiện 2018	Kế hoạch 2019	Thực hiện 2019	TH2019/ KH2019	TH2019/ TH2018
1	2	3	4	5	6
Tổng doanh thu	553.638	649.160	483.203	74,44%	87,28%
Lợi nhuận trước thuế	22.221	16.500	10.650	64,55%	47,93%
Lợi nhuận sau thuế	20.196	13.200	8.204	62,15%	40,62%
Lãi cơ bản trên CP(EPS)	1.718 đồng		760 đồng		44,24%
Cổ tức					

## Đánh giá về kết quả hoạt động kinh doanh:

- Tổng doanh thu thực hiện năm 2019 là 483.203 triệu đồng, đạt 74,44% so với kế hoạch và chỉ đạt 87,28% so với năm 2018.

- Lợi nhuận trước thuế thực hiện năm 2019 là 10.650 triệu đồng, đạt 64,55% so với kế hoạch, đạt 47,93% so với năm 2018.

- Lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2019 là 8,204 tỷ đồng, đạt 62,15% so với kế hoạch, đạt 40,62% so với năm 2018.

- Lãi cơ bản trên cổ phiếu (EPS) năm 2019 là 760 đồng, năm 2018 là 1.718 đồng, giảm 958 đồng, tương đương chỉ đạt 44,24% so với năm 2018.

- Lợi nhuận năm 2019 sụt giảm so với năm 2018 là do Công ty trích lập khoản dự phòng của khách hàng Bonamar Corporation với số tiền là 13.885.494.656 đồng (601.633,3 USD). Về công nợ phải thu của Bonamar Corp thì BKS có trình bày trước ĐHĐCĐ thường niên năm 2019, vào ngày 19/04/2019 và có đăng tải trên trang Web của Công ty.

## 2. Tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2019:

### BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tóm tắt)

Tại ngày 31/12/2019

TÀI SẢN	31/12/2019	31/12/2018	Ghi chú
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>219.699.364.909</b>	<b>224.270.603.686</b>	
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	63.510.865.339	29.170.887.554	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	42.089.266.056	99.741.630.826	
IV. Hàng tồn kho	108.186.621.989	87.407.563.505	
V. Tài sản ngắn hạn khác	5.912.611.525	7.950.521.801	
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>148.233.445.437</b>	<b>158.934.517.913</b>	
Tài sản cố định vô hình	20.934.484.800	20.503.990.080	
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (A+B)</b>	<b>367.932.810.346</b>	<b>383.205.121.599</b>	
<b>NGUỒN VỐN</b>			
<b>C. Nợ phải trả</b>	<b>230.367.461.532</b>	<b>246.806.491.990</b>	
I. Nợ ngắn hạn	230.367.461.532	246.806.491.990	
II. Nợ dài hạn			
<b>D. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>137.565.348.814</b>	<b>136.398.629.609</b>	
I. Vốn chủ sở hữu	137.565.348.814	136.398.629.609	
1. Vốn góp của chủ sở hữu (vốn điều lệ)	108.000.000.000	108.000.000.000	
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (C+D)</b>	<b>367.932.810.346</b>	<b>383.205.121.599</b>	



## MỘT SỐ CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH ĐÁNH GIÁ NỘI LỰC CỦA CÔNG TY

STT	CHỈ TIÊU ĐÁNH GIÁ	2019	2018	Ghi chú
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	0,95	0,91	
2	Tỷ lệ Nợ/Tổng tài sản	62,61%	64,41%	
3	Tỷ lệ Nợ/Vốn chủ sở hữu	167,46%	180,95%	
4	Tỷ suất LNST/Tổng tài sản (ROA)	2,23%	5,27%	-3,04%
5	Tỷ suất LNST/Doanh thu thuần (ROS)	1,71%	3,67%	-1,96%
6	Tỷ suất LNST/Vốn chủ sở hữu (ROE)	5,96%	14,81%	-8,85%
7	Giá trị sổ sách 1 cổ phiếu (Đồng)	12.737	12.629	+108

- Hệ số thanh toán ngắn hạn năm 2019 là  $0,96 < 1$  cho thấy khả năng thanh toán ngắn hạn của công ty là chưa được tốt. Nhưng hệ số thanh toán ngắn hạn năm 2019 khá hơn một chút hệ số thanh toán ngắn hạn 2018 (0,91).

- Qua các hệ số nợ cho thấy tình hình nợ của Công ty là tương đối đảm bảo, an toàn so với tổng tài sản.

- Tỷ suất LNST/Doanh thu thuần (ROS) năm 2019 là 1,71%, giảm 1,96% so với năm 2018 (3,67%).

- Tỷ suất LNST/Vốn chủ sở hữu (ROE) năm 2019 là 5,96% giảm 8,85% so với năm 2018 (14,81%).

- Giá trị sổ sách 1 cổ phiếu năm 2019 là 12.737 đồng, năm 2018 là 12.629 đồng, tăng 108 đồng mỗi cổ phiếu.

### **II. Kết quả các hoạt động kiểm tra và giám sát của Ban kiểm soát:**

#### **1. Đối với các hoạt động của Hội đồng quản trị:**

- Hội đồng quản trị đảm bảo chế độ họp định kỳ theo đúng quy định và các cuộc họp đột xuất khi có nhu cầu, đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý của mình và ban hành các Nghị quyết theo đúng thẩm quyền, tuân thủ Điều lệ Công ty và pháp luật của Nhà nước.

- Chỉ đạo kịp thời và giám sát chặt chẽ Ban điều hành trong thực hiện nhiệm vụ điều hành sản xuất kinh doanh, thực hiện đúng Nghị quyết mà Đại hội đồng cổ đông thường niên 2019 thông qua và các Nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty.

- Ban kiểm soát đồng ý với Báo cáo hoạt động của HĐQT năm 2019.

- Ngày 15/11/2019, Ban kiểm soát có nêu ý kiến của BKS V/v công nợ phải thu khách hàng Bonamar Corporation và đã gửi cho HĐQT. Ngoài ra trong năm 2019 thì BKS không nhận được yêu cầu nào về việc thực hiện kiểm tra đối với Hội đồng quản trị hay cá nhân các thành viên HĐQT.

## **2. Đối với các hoạt động của Ban điều hành:**

- Tổng Giám đốc và các bộ phận khác tổ chức thực hiện theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2019, chấp hành đầy đủ và nghiêm túc những quy định pháp luật về chế độ công bố thông tin của công ty đại chúng, báo cáo tài chính, hợp đồng kinh tế, hợp đồng lao động và những chính sách về đóng bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và bảo hiểm tai nạn cho người lao động tại Công ty.

- Ban kiểm soát về cơ bản thì đồng ý với nội dung Báo cáo của Tổng Giám đốc về kết quả SXKD năm 2019.

- Trong năm 2019 không có kiến nghị, yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào đối với Tổng Giám đốc hay các bộ phận khác của Công ty.

- Ban kiểm soát đề nghị BDH cần cẩn trọng trong việc theo dõi công nợ, đặc biệt là công nợ quá hạn, nên xem xét đánh giá thật kỹ về khả năng tài chính của những khách hàng này trước khi quyết định bán tiếp cho họ.

## **III. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và cổ đông:**

- Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Tổng giám đốc thường xuyên trao đổi để thực hiện các nhiệm vụ được ĐHCĐ giao.

- Các cuộc họp trực tiếp của HĐQT đều có thông báo đến Ban kiểm soát, Biên bản họp và Nghị quyết của HĐQT trong năm 2019 được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát.

- Các Quyết định và tài liệu quan trọng do Công ty phát hành được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát cùng thời điểm và theo cách như đối với thành viên HĐQT.

- Quyền tiếp cận thông tin của Ban kiểm soát được đảm bảo.

- Trong năm 2019 không có kiến nghị, yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào từ phía cổ đông.

## **IV. Hoạt động của Ban kiểm soát (“BKS”):**

- Kiểm tra, giám sát việc quản lý và thực hiện các mục tiêu sản xuất kinh doanh trong năm 2019 của Hội đồng quản trị Công ty và Ban điều hành.

- Kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của tất cả các hoạt động sản xuất kinh doanh trong niên độ tài chính năm 2019 theo đúng pháp luật của nhà nước.

- Tham gia các buổi họp của HĐQT, xem xét tính phù hợp của các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Tổng giám đốc trong công tác quản lý.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Xem xét Báo cáo tài chính 2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN).

- Giám sát việc thực thi pháp luật của Công ty, việc chấp hành nghĩa vụ của doanh nghiệp theo quy định của pháp luật, bao gồm các nghĩa vụ thuế, chế độ bảo hiểm, quyền lợi cho người lao động và các nghĩa vụ tài chính khác.

Ban kiểm soát phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc trong công tác kiểm tra, giám sát; nhưng vẫn duy trì được sự độc lập của mình trong việc thực hiện các chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Thù lao của Ban kiểm soát trong năm 2019 là 96.000.000 đồng.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát trước ĐHĐCĐ thường niên 2020.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng./.

**Nơi nhận:**

- ĐHĐCĐ;
- Lưu VT.



**Phạm Văn Tranh**