



## BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016

- Căn cứ vào chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu;
- Căn cứ vào báo cáo tài chính năm 2016;
- Căn cứ vào kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2016,

Ban Kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2016 của Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu như sau:

### I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

#### 1. Các công tác đã thực hiện năm 2016:

- Trong năm 2016, Ban Kiểm soát đã tổ chức cuộc họp định kỳ về việc thẩm định báo cáo tài chính từng quý, tham khảo ý kiến của Hội Đồng quản trị (HDQT) trước khi trình báo cáo, kết luận và kiến nghị lên Đại hội đồng cổ đông.
- Ban Kiểm soát đã được mời tham gia đầy đủ các cuộc họp của HDQT, Ban Tổng Giám đốc và các cuộc họp khác 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 Tổng Giám đốc Công ty năm 2016, cụ thể như sau:
  - Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong năm 2016 theo các quy định của pháp luật và của Công ty.
  - Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 đối với HDQT và Ban Tổng Giám đốc.
  - Thẩm tra các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành của Việt Nam.
  - Kiểm tra và đánh giá hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, quản lý rủi ro. Kiến nghị HDQT các biện pháp sửa đổi, bổ sung cơ cấu tổ chức quản lý và điều hành hoạt động Công ty.
  - Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.

#### 2. Kế hoạch định hướng năm 2017:

- Ban Kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.
- Ban Kiểm soát sẽ tập trung thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động của Công ty.



- Giám sát HĐQT, Ban điều hành Công ty thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2017.

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

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ.
- 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 nhiều Nghị quyết liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT; Các Nghị quyết 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 2016 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:
  - Tham gia góp vốn thành lập: Công ty TNHH Thực phẩm Hùng Hậu, Công ty TNHH Thủy Sản số 1, Công ty TNHH Ngư nghiệp Hùng Hậu, Công ty TNHH Rau quả Hùng Hậu, Công ty TNHH Nha Môn.
  - Thông qua việc mua lại toà nhà tại địa chỉ 736-738 Điện Biên Phủ, phường 10, quận 10, TP.HCM.

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

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016:
  - Theo số liệu thống kê từ Hiệp hội chế biến và Xuất khẩu thủy sản Việt Nam (VASEP), kim ngạch xuất khẩu cá tra 9 tháng đầu năm 2016 tăng trưởng gần 7% so với năm 2015. Tuy nhiên ngành cá tra phải đối mặt với vấn đề thiếu nguyên liệu chế biến, nguyên nhân là do nguồn cá giống năm 2016 giảm trên 30% so với năm 2015 do quá trình giảm giá kéo dài, người nuôi cá giống bị thua lỗ, bỏ nuôi. Nhưng Tổng Giám đốc Công ty cùng với Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và đã hoàn thành các chỉ tiêu quan trọng: sản lượng, doanh thu, lợi nhuận, cổ tức, thu nhập bình quân của người lao động, theo kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 thông qua và lợi nhuận thực hiện trước thuế cao hơn kế hoạch là 1.184 triệu đồng với tỷ lệ tăng 5,2% so với kế hoạch.
  - Về điều hành sản xuất và quản lý chất lượng: Thực hiện theo hệ thống quản lý chất lượng sản phẩm TCVN ISO 9001:2008; tiêu chuẩn BRC; ASC; HALAL; HACCP và theo tiêu chuẩn của khách hàng.
  - Về chế độ chính sách cho người lao động: Công ty thực hiện đúng Luật lao động, hợp đồng lao động, việc chi trả lương/ thưởng theo đúng chính sách Công ty quy định.
  - Về công tác tài chính: Công ty luôn duy trì được số dư tiền vay ngân hàng ở tỷ lệ an toàn, góp phần nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Nhận xét của Ban kiểm soát:
  - Các hoạt động của Công ty trong năm vừa qua thực hiện đúng theo Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, điều lệ của Công ty, các quy định liên quan và chấp hành đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và của HĐQT.



- Hoạt động công bố thông tin của Công ty cũng tuân thủ theo các quy định liên quan áp dụng cho Doanh nghiệp niêm yết.

#### IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2016

##### 1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2016:

- Báo cáo tài chính năm 2016 được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam, áp dụng Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014.
- Hệ thống sổ sách, chứng từ kế toán của Công ty là rõ ràng và đáng tin cậy.
- Báo cáo tài chính năm 2016 được kiểm toán bởi Công ty TNHH DV Tư Vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Việt Nam (AASCN) 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 2016 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Các Báo cáo tài chính năm 2016 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 30/09/2016, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn từ 01/01/2016 đến 30/09/2016 phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

##### 2. Báo cáo tài chính năm 2016:

- Báo cáo tài chính năm 2016 bao gồm: Bảng cân đối kế toán, kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ, thuyết minh báo cáo tài chính.
- Ban kiểm soát chưa thấy vấn đề gì xảy ra nghiêm trọng xét trên các phương diện trọng yếu có thể ảnh hưởng đến tính trung thực, hợp lý của Báo cáo tài chính.

##### 3. Một số chỉ tiêu về tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu tại ngày 30/09/2016:

(Đơn vị tính: Đồng)

A. TÀI SẢN VÀ NGUỒN VỐN	NGÀY 30/09/2016	NGÀY 01/01/2016
<b>I- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>418.237.301.823</b>	<b>239.332.189.354</b>
I.1 Tiền và các khoản tương đương tiền	12.685.617.515	29.158.919.065
I.2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	28.000.000.000	28.000.000.000
I.3 Các khoản phải thu ngắn hạn	156.265.082.540	96.264.617.157
I.4 Hàng tồn kho	204.940.410.525	84.426.626.389
I.5 Tài sản ngắn hạn khác	16.346.191.243	1.482.026.743
<b>II. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>315.923.581.817</b>	<b>164.107.067.778</b>
II.1 Các khoản phải thu dài hạn	5.531.365.016	5.563.009.146
II.2 Tài sản cố định	248.102.450.574	108.716.668.137
II.3 Tài sản dở dang dài hạn	2.084.344.637	1.884.034.091
II.4 Đầu tư tài chính dài hạn	24.325.500.000	15.225.500.000
II.5 Tài sản dài hạn khác	35.879.921.590	32.717.856.404
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>734.160.883.640</b>	<b>403.439.257.132</b>
<b>III. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>580.567.093.657</b>	<b>263.218.434.935</b>

147  
NG  
PH  
GN  
ING  
J.T.

III.1 Nợ ngắn hạn	386.486.452.770	220.094.695.808
III.2 Nợ dài hạn	194.080.640.887	43.123.739.127
<b>IV.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>153.593.789.983</b>	<b>140.220.822.197</b>
IV.1 Vốn góp của chủ sở hữu	104.553.710.000	77.451.840.000
IV.2 Thặng dư vốn cổ phần	29.153.369.960	29.153.369.960
IV.3 Cổ phiếu quỹ	(10.100.000)	(10.100.000)
IV.4 Quỹ đầu tư phát triển		16.466.640.376
IV.5 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	19.896.810.023	17.159.071.861
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>734.160.883.640</b>	<b>403.439.257.132</b>

<b>B. KẾT QUẢ KINH DOANH</b>	<b>NĂM 2016</b> (Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016)	<b>NĂM 2015</b> (Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	536.871.476.834	513.316.515.268
2. Doanh thu hoạt động tài chính	2.290.113.718	2.808.890.251
3. Thu nhập khác	842.492.380	7.045.694.152
4. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	23.863.720.606	20.209.029.386
5. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	19.354.744.995	16.228.386.224
6. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.759	1.508

#### 4. Đánh giá hiệu quả hoạt động

##### 4.1 Thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh

Chi tiêu	Kế hoạch 9 tháng đầu năm 2016 (Triệu đồng)	Thực hiện 9 tháng đầu năm 2016 (Triệu đồng)	Thực hiện 9 tháng đầu năm 2015 (Triệu đồng)	Tỷ lệ (%) TH/KH 2016	Tỷ lệ (%) TH 2016/ TH 2015
Doanh thu	620.680	536.871	382.528	86,5%	140,3%
Lợi nhuận trước thuế	22.680	23.864	12.200	105,2%	195,6%

##### 4.2 Nhận xét, đánh giá một số chỉ tiêu tài chính tại ngày 30/09/2016

###### Các chỉ tiêu phân tích tài chính

Chi tiêu	Đơn vị	Tại ngày 30.09.2016	Tại ngày 31.12.2015
1. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	43,0%	40,7%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	57,0%	59,3%

38  
TY  
AN  
CHI  
HA  
PHU



2. Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	79,1%	65,2%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	20,9%	34,8%
3. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,08	1,09
4. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận trước thuế/Vốn CSH	%	15,5%	14,4%

**Đánh giá chung:**

- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Vốn chủ sở hữu cao hơn năm 2015 là 1,1%.
- Hệ số thanh toán nợ ngắn hạn (TS ngắn hạn/Nợ ngắn hạn) tại ngày 30/09/2016 là 1,08 lần >1 Công ty đảm bảo khả năng thanh toán tốt, đủ khả năng thanh toán nợ đến hạn.
- Số dư nợ ngắn hạn tại ngày 30/09/2016 là 386 tỷ đồng, nếu so với số dư tài sản ngắn hạn là 418 tỷ đồng thì khoản nợ ngắn hạn là hợp lý, an toàn cao.
- Tỷ lệ nợ phải trả/Nguồn vốn chủ sở hữu là 3,78 lần, chứng tỏ hoạt động của Công ty vẫn dựa vào 2 nguồn vốn chủ yếu: Vốn chủ sở hữu và vốn vay. Tuy nhiên việc sử dụng vốn vay cũng có ưu điểm đó là chi phí lãi vay sẽ được trừ vào thuế thu nhập DN và gia tăng tỷ suất sinh lời trên vốn chủ sở hữu.

**V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2016**

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2015 và trả cổ tức cho Cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016:
  - Công ty đã thực hiện trả cổ tức cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016.
  - Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận năm 2015 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016.
2. Lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2016:
  - Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH DV Tư Vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Việt Nam (AASCN) thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2016.
3. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2015:
  - Công ty đã thực hiện trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2015 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 thông qua.
4. Hoàn thành công việc sửa đổi Điều lệ mới theo Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội thông qua ngày 28/11/2014.
5. Hoàn thành công việc thay đổi niên độ tài chính năm 2016:
  - Niên độ tài chính năm 2016: Bắt đầu từ ngày 01/01/2016 và kết thúc vào ngày 30/09/2016.
  - Niên độ tài chính năm 2017 trở đi: Bắt đầu từ ngày 01/10 và kết thúc vào ngày 30/09.
6. Tổ chức thành công việc phát hành cổ phiếu theo Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 23/04/2016.

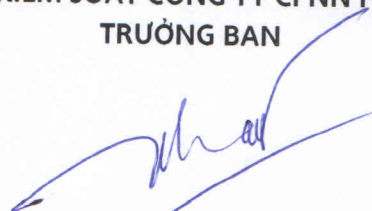
#### VI. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA CÁC PHÒNG BAN

- Trong năm vừa qua, giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các bộ phận quản lý luôn phối hợp chặt chẽ thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của mình.
- Ban kiểm soát không nhận được đơn yêu cầu hoặc khiếu nại nào của cổ đông trong năm 2016.
- Ban kiểm soát luôn nhận được sự hỗ trợ tích cực của Ban Lãnh đạo các Phòng ban, phục vụ tốt cho công tác kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát.

#### VII. KIẾN NGHỊ

- Đề nghị Tổng Giám đốc tiếp tục chỉ đạo Công ty tăng cường: Công tác thu hồi nợ phải thu, kiểm soát năng suất sản xuất và chi phí thực hiện so với kế hoạch để nâng cao hiệu quả kinh doanh của Công ty.
- Đề nghị HĐQT và Ban Tổng Giám đốc mở rộng sản xuất kinh doanh và xây dựng chiến lược trung dài hạn để đáp ứng được nhu cầu của thị trường và phát triển bền vững.

**TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CPNN HÙNG HẬU**  
**TRƯỜNG BAN**



**HUỲNH THANH**

