

An Giang, ngày 20 tháng 5 năm 2020

## BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Nông sản Thực phẩm An Giang (Công ty), Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình hoạt động của Ban kiểm soát và kết quả soát xét hoạt động của Công ty trong năm 2019 như sau:

### **I. Hoạt động của Ban kiểm soát:**

Trong năm 2019, số lượng thành viên Ban kiểm soát là 03 người, không có sự thay đổi trong cơ cấu thành viên.

#### **1. Các cuộc họp của Ban kiểm soát:**

- Ban kiểm soát đã tổ chức 02 cuộc họp định kỳ để định hướng kế hoạch hoạt động, đánh giá kết quả công việc đã thực hiện, thảo luận thống nhất kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động kinh doanh, quản trị điều hành và kế toán tài chính của Công ty.

- Ban kiểm soát đã được mời tham dự đầy đủ và tham gia thảo luận trong các cuộc họp của Hội đồng quản trị và các cuộc họp khác của Công ty.

#### **2. Các hoạt động của Ban kiểm soát:**

- Thực hiện giám sát, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Kiểm tra tính phù hợp của công tác kế toán và thống kê; tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của Báo cáo tài chính năm, 06 tháng và quý của Công ty.

- Kiểm soát hiệu quả sản xuất kinh doanh của các đơn vị trực thuộc, tình hình quản lý công nợ phải thu, phải trả theo Quy chế quản lý nợ của Công ty và kiến nghị với Công ty nhiều vấn đề có liên quan.

- Thực hiện các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

#### **3. Tiền lương, thưởng, thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát và thành viên Ban kiểm soát:**

- Tiền lương, thưởng của Trưởng Ban kiểm soát chuyên trách trong năm 2019 là: 161.800.000 đồng.

- Thù lao của các thành viên Ban kiểm soát kiêm nhiệm năm 2019: Không có.

- Chi phí hoạt động của Ban kiểm soát trong năm: 14.723.886 đồng và tuân thủ theo quy định của nhà nước và quy chế quản lý nội bộ của Công ty.

- Khen thưởng Ban kiểm soát năm 2019: Không có.

## II. Kết quả kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty:

### 1. Kết quả hoạt động kinh doanh:

Ban kiểm soát nhất trí với kết quả báo cáo của Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam-Chi nhánh Cần Thơ cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2019, báo cáo tài chính đã phản ánh đầy đủ, hợp pháp và trung thực tình hình kinh doanh và tài chính của Công ty, chi tiết như sau:

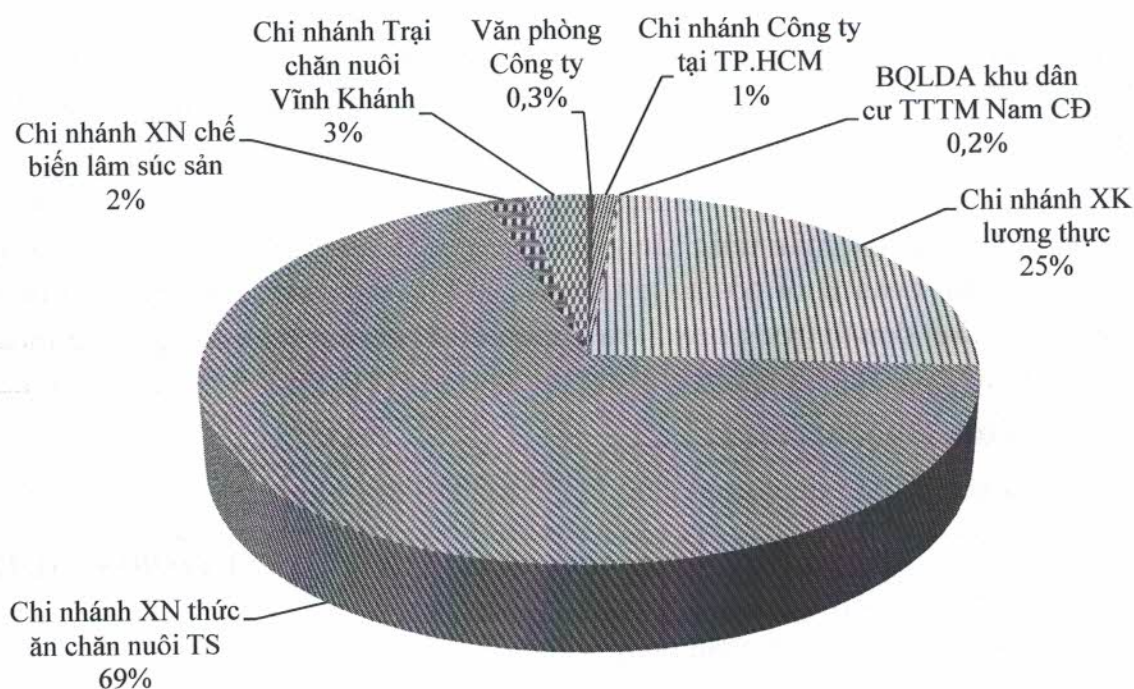
Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu   | 31/12/2019             | 01/01/2019             |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>A. Tài sản và nguồn vốn</b>   |                        |                        |
| <b>I. Tài sản ngắn hạn</b>   | <b>327.931.185.236</b> | <b>331.260.005.101</b> |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền                                  | 3.284.302.038          | 5.988.269.945          |
| 2. Các khoản phải thu ngắn hạn   | 48.997.673.368         | 56.569.925.348         |
| 3. Hàng tồn kho  | 274.845.205.188        | 267.606.461.070        |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác   | 804.004.642            | 1.095.348.738          |
| <b>II. Tài sản dài hạn</b>   | <b>145.427.107.254</b> | <b>164.375.306.098</b> |
| 2. Tài sản cố định   | 85.557.730.472         | 94.511.024.744         |
| 3. Bất động sản đầu tư   | -                      | 2.033.079.270          |
| 4. Tài sản dở dang dài hạn   | 15.780.879.735         | 15.717.711.735         |
| 5. Đầu tư tài chính dài hạn  | 25.650.000.000         | 25.650.000.000         |
| 6. Tài sản dài hạn khác  | 18.438.497.047         | 26.463.490.349         |
| <b>Tổng cộng tài sản</b>   | <b>473.358.292.490</b> | <b>495.635.311.199</b> |
| <b>I. Nợ phải trả</b>  | <b>114.772.596.207</b> | <b>131.621.061.690</b> |
| 1. Nợ ngắn hạn   | 114.455.096.207        | 131.176.561.690        |
| 2. Nợ dài hạn  | 317.500.000            | 444.500.000            |
| <b>II. Vốn chủ sở hữu</b>  | <b>358.585.696.283</b> | <b>364.014.249.509</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu  | 350.000.000.000        | 350.000.000.000        |
| 2. Quỹ đầu tư phát triển   | 8.256.585.962          | 7.955.513.581          |
| 4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối                                   | 329.110.321            | 6.058.735.928          |
| - LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước                                | 206.591.166            | 37.288.308             |
| - LNST chưa phân phối kỳ này   | 122.519.155            | 6.021.447.620          |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn</b>   | <b>473.358.292.490</b> | <b>495.635.311.199</b> |
| <b>B. Kết quả kinh doanh</b>   | <b>Năm 2019</b>        | <b>Năm 2018</b>        |
| - Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ                         | 773.147.603.623        | 870.262.455.130        |
| - Doanh thu hoạt động tài chính và thu nhập khác                       | 5.290.510.674          | 6.608.203.227          |
| - Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh                                    | (3.031.625)            | 6.235.662.900          |
| <i>Trong đó: Giá trị thiệt hại do dịch bệnh</i>                        | <i>(9.699.887.168)</i> | -                      |
| - Lợi nhuận khác (thanh lý, nhượng bán tài sản, bồi thường vi phạm...) | 203.136.966            | 976.758.572            |
| - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế                                    | 200.105.341            | 7.212.421.472          |
| - Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp                             | 122.519.155            | 6.021.447.620          |
| - Lãi cơ bản trên cổ phiếu   | 4                      | 172                    |

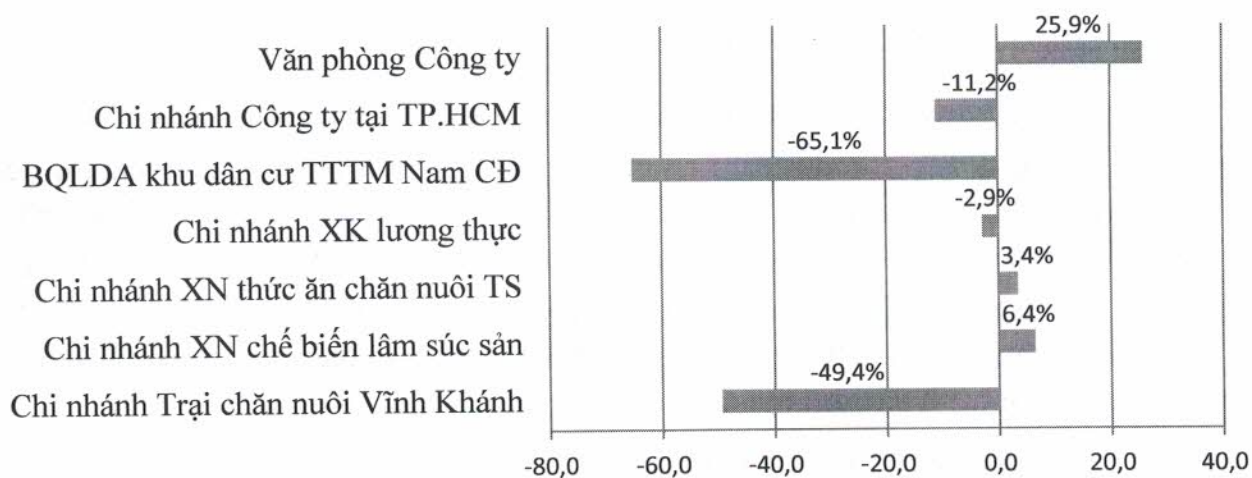
### Các chỉ tiêu so sánh kết quả thực hiện

| Chỉ tiêu             | Đvt  | Kế hoạch năm 2019 | Thực hiện năm 2019 | Thực hiện năm 2018 | Tỉ lệ so KH năm (%) | Tỉ lệ so năm 2018 (%) |
|----------------------|------|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Tổng doanh thu       | Tr.đ | 1.000.000         | 778.438            | 876.871            | 77,84               | 88,77                 |
| Lợi nhuận trước thuế | “    | 8.000             | 200                | 7.212              | 2,50                | 2,77                  |

### Cơ cấu doanh thu năm 2019



### Hiệu suất lợi nhuận/ doanh thu năm 2019



Hoạt động kinh doanh chính của Công ty trong năm 2019 lãi rất thấp, nguyên nhân khách quan chủ yếu do ảnh hưởng của thiệt hại bệnh dịch tả heo Châu Phi làm tổn thất nặng nề đàn heo của Chi nhánh Trại chăn nuôi Vĩnh Khánh (9,7 tỷ đồng). Công ty đã chủ động xử lý tiêu hủy, không được đền bù hỗ trợ vì là doanh nghiệp lớn theo quy định. Tuy nhiên, Công ty đã chủ động xin giảm tiền thuê đất năm 2019 và đã xin UBND tỉnh đồng ý chủ trương hỗ trợ tái đàn, tạo điều kiện phục hồi lĩnh vực chăn nuôi heo của Công ty.

Kinh doanh lương thực bị cạnh tranh gay gắt, thị trường xuất khẩu gạo tuy có tăng trưởng so với năm trước nhưng Công ty lại gặp khó khăn về đầu ra, hoạt động chủ yếu là cung ứng nội địa và áp lực phải tiêu thụ gạo tồn kho mà nhu cầu của thị trường của loại gạo này giảm thấp so với các năm trước nên sản lượng tiêu thụ cũng thấp, thiết bị công nghệ chế biến cũ kỹ và lạc hậu không đáp ứng được nhu cầu chất lượng ngày càng cao của thị trường và nhiều kho trạm không hoặc ít hoạt động dẫn đến lợi nhuận không bù được định phí. Dịch vụ giao nhận hàng hóa nhập khẩu tiếp tục giảm sút về sản lượng và gia tăng sự cạnh tranh nhiều hơn.

Về hàng hóa tồn kho, giá trị hàng tồn kho tại thời điểm 31/12/2019 chủ yếu là nguyên liệu thức ăn chăn nuôi, thủy sản (trên 50% tổng giá trị tồn kho) và hàng nông sản, sản phẩm chăn nuôi dở dang. Giá trị tồn kho cuối năm cao chủ yếu phục vụ cho hoạt động kinh doanh trong quý 1 và 2 năm 2020 do được lợi thế giá thu mua rẻ, hàng hóa chất lượng. Công tác quản lý hàng tồn kho năm 2019 tốt hơn so với năm 2018.

## 2. Tình hình tài chính:

Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu năm 2019 của Công ty:

| Chỉ tiêu   | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|------------|------------|
| - Hệ số thanh toán ngắn hạn<br>(Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)                                  | 2,87       | 2,53       |
| - Số vòng quay khoản phải thu khách hàng<br>(Doanh thu/Phải thu khách hàng ngắn hạn bình quân) | 14,3       | 20,6       |
| - Tỷ lệ nợ trên vốn chủ sở hữu<br>(Tổng nợ phải trả/Tổng vốn chủ sở hữu)                       | 0,32       | 0,36       |
| - Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần (%)  | 0,03       | 0,83       |
| - Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên vốn điều lệ (%)  | 0,06       | 2,06       |

Công ty hoạt động kinh doanh kém hiệu quả với chỉ tiêu ROE chỉ đạt 0,03%.

Công ty tiếp tục duy trì khả năng thanh toán tốt nhưng hiệu suất sử dụng vốn tiếp tục bị suy giảm. Công tác quản lý công nợ trong năm tiếp tục phát sinh nợ khó đòi, khiến chi phí trích lập dự phòng nợ phải thu năm 2019 tăng thêm 896 triệu đồng.

Công nợ tồn đọng chủ yếu tập trung ở Xí nghiệp thức ăn chăn nuôi thủy sản, với giá trị nợ lớn gần 30 tỷ đồng. Tuy nhiên, những khoản nợ này có tài sản đảm bảo và đang tiến hành các thủ tục để thu hồi.

## 3. Công tác tài chính kế toán:

Qua báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2019, Ban kiểm soát xem xét không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động sản xuất kinh doanh, báo

cáo tài chính đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động tài chính, thể hiện trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính và bảo toàn nguồn vốn cho cổ đông.

Chấp hành tốt pháp luật, chính sách kế toán nhà nước, chấp hành tốt các quy định của Luật chứng khoán, Luật kế toán, các Luật thuế và các văn bản có liên quan; thực hiện công bố thông tin tuân thủ đúng theo quy định.

Tuy nhiên, Công ty chưa xây dựng và hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ ở một số Chi nhánh trực thuộc cũng như tồn tại một số hạn chế trong công tác quản trị, điều hành, cần cải thiện nhằm hạn chế rủi ro phát sinh, tăng cường kiểm soát đối với tài sản của Công ty cũng như nâng cao tính hiệu quả trong kinh doanh.

### **III. Hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc:**

#### **1. Hoạt động của Hội đồng quản trị:**

Trong năm, Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông thường niên; tổ chức 05 cuộc họp và 02 lần lấy ý kiến bằng văn bản, ban hành 17 Nghị quyết/Quyết định có nội dung liên quan đến kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2019, ban hành Quy chế trả lương, thưởng của Công ty và các vấn đề khác.

Hội đồng quản trị Công ty đã thực hiện các quyền và nhiệm vụ quản lý Công ty theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty; tập trung vào mục tiêu thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019. Tại các cuộc họp, Hội đồng quản trị đã đưa ra những quyết định chỉ đạo kịp thời nhằm tháo gỡ những vướng mắc đảm bảo sản xuất kinh doanh đạt hiệu quả và định hướng chiến lược kinh doanh, giải pháp, đầu tư phù hợp.

#### **2. Hoạt động của Ban Tổng giám đốc:**

Ban Tổng giám đốc đã nỗ lực để thực hiện các nhiệm vụ mà Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị đề ra, thực hiện triển khai nhiều phương án, giải pháp kinh doanh để thực hiện kế hoạch năm 2019. Trước sự hình cạnh tranh khốc liệt của thị trường, Ban Tổng giám đốc Công ty cũng đã cố gắng giữ được thị phần thức ăn chăn nuôi thủy sản.

#### **3. Về sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc:**

Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc Công ty luôn tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ. Ban kiểm soát đã tham gia đầy đủ các cuộc họp Hội đồng quản trị, Ban điều hành và có ý kiến về các vấn đề thuộc quyền hạn của Ban kiểm soát.

#### **4. Nhận xét của Ban kiểm soát:**

- Các hoạt động của Công ty trong năm qua tuân thủ đúng 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 các Nghị quyết của Hội đồng quản trị.

- Hoạt động công bố thông tin của Công ty cũng tuân thủ theo các quy định liên quan áp dụng cho tổ chức niêm yết, công ty đại chúng quy mô lớn.

#### **IV. Phương hướng hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020:**

- 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;
- Tập trung thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động của Công ty: công tác quản lý vốn, quản lý chi phí và giá thành sản xuất;
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông đúng quy định của pháp luật và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty;
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

#### **V. Kiến nghị của Ban kiểm soát:**

##### **1. Về công tác quản lý và điều hành Công ty:**

Các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc trong năm 2019, về cơ bản đã thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao theo đúng quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty. Đề nghị Ban điều hành Công ty tiếp tục tăng cường hoạt động kiểm tra, kiểm soát nội bộ ở tất cả các đơn vị trực thuộc, hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ, tăng cường hoạt động hữu hiệu hơn để phòng ngừa rủi ro và nâng cao hiệu quả quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh.

##### **2. Về kết quả hoạt động kinh doanh:**

Công ty cần tiếp tục thực hiện tiết kiệm chi phí, tăng cường quản lý từng lĩnh vực sản xuất kinh doanh để đem lại hiệu quả cao hơn, từ khâu tổ chức thu mua nguyên vật liệu đầu vào, tổ chức chế biến cho đến khâu tiêu thụ sản phẩm.

Tăng cường chỉ đạo, giám sát quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh trước bối cảnh dịch Covid-19 trong nước vẫn còn tiềm ẩn nguy cơ lây nhiễm trong cộng đồng và các nước trên thế giới vẫn còn diễn biến phức tạp, có thể ảnh hưởng tiêu cực đến những ngành sản xuất, chế biến và các lĩnh vực kinh doanh của Công ty; tích cực nhạy bén trong hoạt động sản xuất, kinh doanh; thường xuyên kiểm soát tình hình, đánh giá phân tích hiệu quả kinh doanh để kịp thời có giải pháp khắc phục hạn chế, rủi ro xảy ra.

Đối với các lĩnh vực kinh doanh chưa có hiệu quả, phải tập trung tìm các nguyên nhân chủ quan, khách quan để ngăn chặn, khắc phục kịp thời, đảm bảo thực hiện hoàn thành các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh và khả năng tổ chức thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2020. Triệt để thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, tiết giảm tối đa chi phí quản lý trong sản xuất, chế biến, tiêu thụ để nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.

##### **3. Về công tác theo dõi và quản lý công nợ:**

Tăng cường thực hiện các biện pháp có hiệu quả để quản lý tốt công nợ theo quy định của Quy chế quản lý nợ để không phát sinh mới nợ khó đòi, cụ thể như đánh giá chính xác khả năng thanh toán cũng như tình hình tài chính của khách hàng trước khi ký kết hợp đồng bán hàng hoặc khi ứng tiền trước cho khách hàng phải đảm bảo khả năng thanh toán hợp đồng của khách hàng.

## **VI. Kết luận:**

Trong năm 2019 vừa qua, các thành viên Ban kiểm soát đã nêu cao tinh thần trách nhiệm trong quá trình thực thi nhiệm vụ, thể hiện tính trung thực khách quan, tham gia sâu hơn vào các mặt hoạt động tại Công ty. Chúng tôi tự đánh giá là đã tương đối hoàn thành nhiệm vụ do Đại hội đồng cổ đông Công ty giao.

Trên đây là báo cáo về tình hình hoạt động của Ban kiểm soát trong năm, kính trình Đại hội đồng cổ đông.

Trân trọng kính chào./.

### **Nơi nhận:**

- ĐHCĐ
- HĐQT Công ty;
- Lưu: BKS Công ty.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Trần Khánh Giang**

