

## BÁO CÁO

**Giải trình của Hội đồng Quản trị về các nội dung liên quan đến  
Đơn đề nghị triệu tập Đại hội đồng cổ đông bất thường  
của nhóm cổ đông ngày 21/9/2012 )**

Kính gửi:

- Cổ đông Trần Văn Thành
- Cổ đông Hoàng Ngọc Trịnh
- Cổ đông Nguyễn Thị Hoàng Yến
- Cổ đông Nguyễn Khắc Thái
- Cổ đông Vũ Ngọc Cường
- Cổ đông Nguyễn Thị Bích Lan
- Cổ đông Phan Thị Mai

Ngày 21/9/2012, Hội đồng quản trị công ty cổ phần Sứ kỹ thuật Hoàng Liên Sơn (công ty) nhận được đơn của nhóm cổ đông đề nghị triệu tập Đại hội đồng cổ đông bất thường; ngày 03/10/2012, Hội đồng quản trị công ty nhận được đơn đính chính thông tin của nhóm cổ đông; ngày 05/10/2012, Hội đồng quản trị công ty nhận được giấy đề nghị yêu cầu xem xét, tra cứu và trích lục sổ biên bản, các nghị quyết của Hội đồng quản trị, báo cáo tài chính giữa năm, hàng năm và các báo cáo của ban kiểm soát.

Trước hết Hội đồng quản trị công ty trân trọng cảm ơn Quý cổ đông về sự quan tâm đến tình hình sản xuất, kinh doanh của công ty, về quyền lợi của cổ đông và người lao động vì sự phát triển của công ty.

Ngày 15/10/2012, Hội đồng Quản trị công ty đã họp phiên thường kỳ quý 3/2012 với sự tham dự của Ban kiểm soát và Ban điều hành công ty. Hội nghị đã xem xét thảo luận các nội dung trong đơn đề nghị yêu cầu của nhóm cổ đông. Hội đồng quản trị công ty báo cáo giải trình về các nội dung liên quan đến đơn của nhóm cổ đông như sau:

### 1- Về việc yêu cầu triệu tập Đại hội đồng cổ đông bất thường

Theo qui định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ hiện hành của công ty thì nhóm cổ đông sở hữu 14,5% tổng số cổ phần phổ thông của công ty có quyền yêu cầu triệu tập Đại hội đồng cổ đông bất thường trong một số trường hợp cụ thể. Tuy nhiên, về các lý do nhóm cổ đông nêu ra trong đơn, Hội đồng quản trị có ý kiến như sau:

1.1- Nhóm cổ đông cho rằng Hội đồng quản trị vi phạm nghiêm trọng quyền của cổ đông phổ thông, trong trường hợp này là “Quyền được nhận cổ tức với mức theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông”.

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2012 ngày 26/4/2012, Đoàn chủ tịch đã điều hành đại hội theo đúng chương trình nghị sự đã được đại hội thông qua. Việc thông qua các quyết định tại đại hội đúng trình tự, thủ tục theo qui định của pháp luật và điều lệ

công ty. Hội đồng quản trị đã kiến nghị mức chia cổ tức năm 2011 là 30%. Kết quả biểu quyết chỉ có 41,62% trên tổng số phiếu biểu quyết của cổ đông dự họp tán thành, còn 58,38% không tán thành. Như vậy là Đại hội không thông qua phương án phân chia lợi nhuận năm 2011. Theo đó nghị quyết của Đại hội (đã được 100% số phiếu biểu quyết của cổ đông dự họp tán thành thông qua) không có nội dung về chia cổ tức năm 2011, chứ không phải là HĐQT không chấp hành nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông về chia cổ tức mà gây thiệt hại cho cổ đông. Công ty cũng không sử dụng lợi nhuận năm 2011 chưa phân phối để kinh doanh, mà đang gửi tiết kiệm có kỳ hạn tại ngân hàng, lãi suất được tích lũy và kết chuyển vào lợi nhuận của năm 2012 vẫn thuộc về quyền lợi của cổ đông.

### 1.2- Về nghĩa vụ của người quản lý

Ngày 08/6/2012, Hội đồng quản trị đã triệu tập cuộc họp có sự tham gia đầy đủ của các thành viên HĐQT, Ban kiểm soát, ban điều hành công ty để bàn về phương án phân chia lợi nhuận năm 2011. Do khó khăn riêng của công ty đang trong thời gian phải giải quyết những vướng mắc với pháp luật, nên Hội đồng quản trị nhận thấy phải rút kinh nghiệm và cẩn trọng trong việc đưa ra phương án phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2011 để tránh rủi ro về pháp lý. Theo qui định tại điều 93, điều 94 Luật doanh nghiệp năm 2005 và điều 55 điều lệ hiện hành của công ty, thì vấn đề chia cổ tức năm 2011 của công ty có liên quan đến kết quả kinh doanh của năm 2010. Do xảy ra vụ án kinh tế nêu báo cáo tài chính năm 2010 của công ty chưa được kiểm toán độc lập, chưa được ban kiểm soát thẩm định và Đại hội đồng cổ đông thông qua. Do đó chưa xác định năm 2010 là lãi hay lỗ, nếu lỗ thì phải dùng lợi nhuận của năm 2011 để bù lỗ trước khi chia cổ tức (như năm 2009 phải bù lỗ cho năm 2008). Hội đồng quản trị đã có thông báo số 04/TB-SUHLS ngày 12/6/2012 về việc phân chia lợi nhuận năm 2011 đăng trên trang Webste của Ủy ban chứng khoán Nhà nước ngày 14/6/2012 và Báo cáo số 12/BC-SUHLS ngày 25/7/2012 về quản trị công ty 6 tháng đầu năm, công bố thông tin và đăng trên trang Webste của công ty ngày 26/7/2012.

Ngày 8/5/2012 công ty đã có văn bản số 18/SUHLS-KT gửi Cơ quan Cảnh sát điều tra Công an tỉnh Yên Bái đề nghị cung cấp kết luận về kết quả sản xuất kinh doanh 2010 để làm cơ sở chia cổ tức 2011, nhưng chưa nhận được ý kiến trả lời. Công ty đã gửi văn bản đề nghị UBCK Nhà nước và tham vấn Công ty Luật số 5 Quốc gia về phân phối lợi nhuận, trích lập quỹ và chia cổ tức năm 2011. UBCK Nhà nước đã có văn bản trả lời số 2201/UBCK-QLPH ngày 22/6/2012; Công ty Luật số 5 Quốc gia đã trả lời tại Công văn số 2506/TTV-NALAF ngày 15/6/2012. Ngày 06/10/2012, Cơ quan Điều tra đã trả tài liệu chứng từ kế toán từ 2007-2010 cho công ty. Tuy nhiên, việc kiểm toán báo cáo tài chính năm 2010 cũng không thể thực hiện ngay được vì cần có nhiều thời gian để sắp xếp lại chứng từ, tài liệu.

Căn cứ vào các qui định của pháp luật, điều lệ công ty, ý kiến tư vấn và tình hình thực tế của công ty, Hội đồng Quản trị công ty đã dự thảo phương án chia cổ tức năm 2011 để xin ý kiến cổ đông bằng hình thức lấy phiếu biểu quyết. Nếu được cổ đông biểu quyết thông qua, HĐQT sẽ thực hiện việc chi trả cổ tức năm 2011 trong quý 4 năm 2012.

### 1.3- Về kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2012

Trong báo cáo thường niên năm 2011 tại mục 4.I (phần II) về kế hoạch phát triển năm 2012, Hội đồng quản trị đã đề cập đến các khó khăn và nhận định “sản lượng tiêu thụ và doanh thu năm 2012 giảm là một thực tế hiện hữu”. Đại hội đồng cổ đông đã nghị quyết thông qua báo cáo thường niên và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2012 với số phiếu biểu quyết 100% tán thành. Ý kiến của nhóm cổ đông nêu trong đơn về kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2012 là không thống nhất với nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên. Năm 2012, trong bối cảnh tình hình kinh tế xã hội hết sức khó khăn, môi trường kinh doanh không thuận lợi, Hội đồng quản trị đã bám sát kế hoạch nhiệm vụ đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua để quản trị, giám sát điều hành, duy trì sản xuất kinh doanh ổn định về chất lượng, hợp lý về tiến độ. Kết quả 9 tháng đầu năm (báo cáo quản trị 9 tháng năm 2012) mức thực hiện các chỉ tiêu trên kế hoạch đạt tương đương cùng kỳ, bảo toàn vốn, hoàn thành các nghĩa vụ với Nhà nước và xã hội, đảm bảo việc làm, thu nhập cho người lao động. Trong đó, doanh thu/kế hoạch đạt 75,26%, xuất khẩu so với cùng kỳ tăng 11,36%. Như vậy, trong đơn nhóm cổ đông cho rằng “Thị phần bán hàng của công ty ở cả trong và ngoài nước giảm mạnh” là không khách quan.

#### 1.4- Về lao động, việc làm và thu nhập

Việc tăng, giảm lao động theo nhu cầu sản xuất kinh doanh của công ty từ 2011-2012 là phù hợp với các qui định của pháp luật lao động, luật doanh nghiệp, đồng thời đã tạo thêm việc làm mới cho lao động xã hội tại địa phương. Năm 2011, công ty tuyển dụng mới 22 lao động (số liệu này đã trình bày trong báo cáo thường niên). Từ tháng 3/2011 đến tháng 6/2012, phần lớn cán bộ quản lý, nhân viên nghiệp vụ công ty và các văn phòng đại diện, ngoài công việc chuyên môn phải mất rất nhiều thời gian phục vụ công tác điều tra vụ án. 9 tháng đầu năm 2012, số lao động tăng thêm 3 người, trong đó: 1 người thay thế nhân viên văn thư, tạp vụ nghỉ chế độ thai sản, 1 người là công nhân hoàn thành nghĩa vụ quân sự trở về. Trong tháng 7-8/2012, công ty bố trí cho người lao động luân phiên làm việc và nghỉ phép năm theo chế độ để giãn tiến độ sản xuất cho phù hợp với nhu cầu tiêu thụ của thị trường. Không có người lao động nghỉ việc không lương như ý kiến của nhóm cổ đông nêu trong đơn.

#### \* Kết luận và kiến nghị:

Căn cứ Luật doanh nghiệp, điều lệ công ty, kết quả sản xuất kinh doanh 9 tháng năm 2012, và các nội dung giải trình trên đây, Hội đồng quản trị khẳng định rằng, năm 2012 trong điều kiện kinh tế xã hội rất khó khăn, hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty vẫn đang được duy trì ổn định bình thường, và có khả năng hoàn thành kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Hội đồng quản trị luôn cố gắng vì sự ổn định, phát triển lâu dài của công ty, thực hiện nhất quán mục tiêu bảo toàn vốn, kinh doanh có hiệu quả, đảm bảo hài hòa lợi ích của Nhà nước, cổ đông, người lao động và xã hội. Hội đồng quản trị tự nhận thấy trong quá trình quản trị công ty chưa vi phạm quyền của cổ đông và nghĩa vụ của người quản lý. Một khía cạnh thời gian còn lại của năm 2012 không còn nhiều, các thành viên Hội đồng quản trị đều kiêm nhiệm công tác quản lý, điều hành cần tập trung thời gian cho việc tổ chức sản xuất kinh doanh, tận dụng cơ hội để hoàn thành mức cao nhất kế hoạch năm 2012. Vì vậy, Hội đồng quản trị kiến nghị:

- Không tổ chức đại hội đồng cổ đông bất thường.
- Việc kiện toàn lại Hội đồng quản trị, ban kiểm soát và sửa đổi, bổ sung điều lệ công ty sẽ thực hiện tại phiên họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013.
- Hội đồng quản trị lấy phiếu biểu quyết của cổ đông về phương án phân chia lợi nhuận và chia cổ tức năm 2011.

#### 2- Về việc đính chính thông tin của nhóm cổ đông:

Nhóm cổ đông có thể đính chính những thông tin do nhầm lẫn, không chính xác. Tuy nhiên, Hội đồng quản trị đề nghị cổ đông Trần Văn Thành làm rõ việc ủy quyền cho

cổ đông Vũ Ngọc San. Vì theo giấy ủy quyền ngày 09/2/2010 của Ông Trần Văn Thành cho Ông Vũ Ngọc San thì phạm vi ủy quyền toàn bộ và không xác định thời hạn. Đến thời điểm hiện nay, Hội đồng quản trị chưa nhận được văn bản thay đổi nội dung và thời hạn ủy quyền nói trên.

**3- Về giấy đề nghị yêu cầu xem xét, tra cứu trích lục sổ biên bản, nghị quyết của HĐQT, báo cáo tài chính giữa năm và hàng năm và các báo cáo của Ban kiểm soát.**

Theo Luật doanh nghiệp và điều lệ công ty, nhóm cổ đông sở hữu 14,5% cổ phần phổ thông của công ty trong thời hạn liên tục ít nhất 6 tháng có quyền xem xét, tra cứu trích lục sổ biên bản, nghị quyết của HĐQT, báo cáo tài chính giữa năm và hàng năm và các báo cáo của Ban kiểm soát. Tuy nhiên, báo cáo tài chính năm 2011 đã được kiểm toán độc lập, Ban kiểm soát thẩm định và Đại hội đồng cổ đông thường niên nghị quyết thông qua với 100% tổng số phiếu biểu quyết của các cổ đông dự họp tán thành, nên việc yêu cầu xem xét lại là không cần thiết. Nhóm cổ đông có thể cử đại diện đến trụ sở chính của công ty để xem xét, tra cứu các tài liệu hoặc yêu cầu Ban kiểm soát kiểm tra các vấn đề cụ thể theo thẩm quyền liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2012 của công ty.

Trên đây là báo cáo giải trình của Hội đồng quản trị về các nội dung liên quan đến đơn đề nghị, yêu cầu của nhóm cổ đông. Hội đồng quản trị mong muốn nhận được sự ủng hộ, hợp tác thông qua việc thực hiện đúng các quyền và nghĩa vụ của cổ đông. Cổ đông có thể gửi thư yêu cầu Hội đồng quản trị cung cấp thông tin hoặc nhắc nhở, cảnh báo Hội đồng quản trị vì sự phát triển ổn định, lâu dài của công ty và lợi ích của các bên.

Trân trọng cảm ơn.

**Noi nhận:**

- Như trên;
- Các thành viên HĐQT, BKS, BĐH;
- Lưu HĐQT.



**Nguyễn Hữu Thiệp**