



Hà nội , ngày ... tháng ... năm 2019

## **Dự thảo BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT**

### **TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2019**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp Số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Quốc Hội.
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty 2018;
- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Luật doanh nghiệp và điều lệ Công ty;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty và Báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán AASC;

Bám sát vào chức năng nhiệm vụ của mình , Ban kiểm soát đã triển khai các hoạt động thực hiện nhiệm vụ trong năm 2018 , và có kết quả kiểm soát ,nhận xét đánh giá . Ban kiểm soát xin được báo cáo trước Đại Hội đồng cổ đông cụ thể như sau:

Báo cáo có 3 phần :

- I - HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT , KIỂM TRA – KẾT QUẢ– ĐÁNH GIÁ 2018;**
- II – SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT – BAN TGD ;**
- III - PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG BKS NĂM 2019 – KIẾN NGHỊ ;**

Đi vào cụ thể từng phần :

#### **I - HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT, KIỂM TRA – KẾT QUẢ – ĐÁNH GIÁ 2018;**

##### **1. BKS thực hiện giám sát HĐQT , TGD trong việc quản lý và hoạt động điều hành Công ty:**

###### *a) Giám sát HĐQT trong việc quản lý và điều hành :*

- BKS đã giám sát HĐQT thể hiện qua việc tổ chức các cuộc họp . Các cuộc họp được triệu tập thường kỳ mỗi quý một lần đầy đủ đúng Điều lệ quy định, họp để đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh của từng quý cũng như thống nhất các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

-BKS đã tham gia các cuộc họp HĐQT để nắm được các hoạt động , đảm bảo việc thực hiện quyền hạn và nhiệm vụ của HĐQT đúng luật pháp quy định .

-BKS cũng đã xem xét tính phù hợp của nội dung, biên bản cuộc họp, các Quyết nghị, quyết định và văn bản của HĐQT phù hợp với Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty và đảm bảo đều hướng tới lợi ích chung, tối đa hóa lợi ích của Công ty và của cổ đông .

-BKS đánh giá : Trong năm 2018 HĐQT đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn đối với các hoạt động giám sát, chỉ đạo và đưa ra các Nghị quyết, Quyết định. Định hướng và hỗ trợ Ban điều hành trong quá trình triển khai thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD của công ty năm 2018.

###### *b) Giám sát Ban Điều hành trong việc quản lý và điều hành :*

-Ban kiểm soát giám sát công tác Quản lý - điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của ban điều hành . Ban điều hành có 5 thành viên, đứng đầu là Chủ tịch HĐQT . Trong phạm vi quyền

hạn và trách nhiệm của mình, Ban điều hành đã triển khai các nội dung ,các biện pháp trong Nghị quyết của HĐQT, Nghị quyết của ĐHĐCĐ;

#### ■ Về thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông về chỉ tiêu kế hoạch:

Về các chỉ tiêu KH SXKD đều hoàn thành toàn diện các chỉ tiêu Đại hội cổ đông giao đầu năm . Điều hành trong tình hình năm 2018 đánh giá là có 02 yếu tố thuận lợi đó là về thị trường tài chính tạo mặt bằng lãi suất ổn định ,thị trường vật tư giá thép tương đối ổn . Tuy nhiên yếu tố khó khăn thì lại nhiều hơn , áp lực cạnh tranh ngày càng khốc liệt, khách hàng gia tăng áp lực giảm giá, nâng chất lượng, rút ngắn thời gian giao hàng trong khi công nghệ và thiết bị chủ yếu của Công ty đa số là cũ, lạc hậu, nguồn vốn đầu tư hạn chế chưa thể đầu tư để đổi mới toàn diện đã dẫn đến năng suất thấp, đa số các sản phẩm chưa có sức cạnh tranh cao.... Bên cạnh đó các yêu cầu về môi trường, an toàn PCCC , chi phí nhân công tăng cao .

Đặc biệt sản lượng nhóm hàng xuất khẩu suy giảm là một khó khăn rất lớn đối với công ty. Ban điều hành cũng đã đối ứng bằng cách phát triển một số sản phẩm mới để bù đắp.

Năm 2018 cho thấy khó khăn nhiều hơn thuận lợi ,nhưng BDH cũng đã nỗ lực , cố gắng để điều hành mang đến một kết quả các chỉ tiêu kế hoạch SXKD mà Đại hội cổ đông giao đều hoàn thành .

#### ■ Về việc triển khai các biện pháp trọng tâm :

Trong báo cáo HĐQT có đề ra 05 biện pháp trọng tâm , BKS đánh giá tổng quan thì hầu hết là có thực hiện triển khai , cụ thể từng biện pháp như sau :

- 1) Duy trì quy mô sản xuất kinh doanh với doanh thu khoảng 1000 tỷ trên cơ sở duy trì tốt khách hàng truyền thống, phát triển khách hàng mới, sản phẩm mới để cơ cấu loại bỏ các sản phẩm hiệu quả thấp.
  - ⇒ Đối với biện pháp này , phía BDH cũng đã cố gắng chỉ đạo điều hành để duy trì được ở mức doanh thu & TN khác trên 1000 tỷ như mục tiêu , tuy nhiên đánh giá việc phát triển khách hàng mới năm qua mới chỉ là bước đối ứng bù đắp cho sản lượng hàng xuất khẩu sụt giảm , mà chưa đủ điều kiện thanh lọc cơ cấu loại bỏ các sản phẩm hiệu quả thấp như biện pháp đã đề ra .
- 2) Duy trì và liên tục cải tiến các hệ thống quản lý chất lượng theo tiêu chuẩn ISO 9001, hệ thống quản lý môi trường theo tiêu chuẩn ISO 14001, thực hiện nghiêm túc tiêu chuẩn IWAY và các tiêu chuẩn của các đối tác, đảm bảo phát huy hiệu quả thực sự trong các hoạt động của công ty.
  - ⇒ Đối với biện pháp này năm qua vẫn đã duy trì và liên tục cải tiến Hệ thống quản lý theo tiêu chuẩn ISO 9001 .Hệ thống quản lý môi trường ISO 14001 : 2015 .Các tiêu chuẩn IWAY (đánh giá TỐT)
- 3) Thực hiện tốt quản lý các hoạt động theo mục tiêu: Các hoạt động đều phải có kế hoạch rõ ràng, được thẩm định và có sự giám sát đánh giá thực tế thực hiện so với phương án để xác định rõ tồn tại, nguyên nhân và đối sách, đảm bảo kiểm soát giảm chi phí, nâng hiệu

quả. Ứng dụng công nghệ thông tin để giảm nhân lực quản lý phục vụ đồng thời kiểm soát tốt kế hoạch và tổ chức sản xuất để sử dụng tốt nhân lực trực tiếp sản xuất, tiết kiệm chi phí nhân công.

- ⇒ Đối với biện pháp này năm qua đã triển khai thực hiện , Công tác lập kế hoạch đã được tăng cường, các chỉ tiêu cần quản lý chi tiết đã được thống nhất giữa các đơn vị, hàng tháng đều có báo cáo các chỉ tiêu của tháng và lũy kế đến tháng báo cáo. Việc kiểm soát giảm chi phí luôn được thực hiện , hoạt động mua đã có những cải tiến trong việc thiết lập kế hoạch và thực hiện mua. Kế hoạch giảm giá mua thực hiện được ở thép ống, thép lá nhưng lại phát sinh tăng giá ở các nhóm bao bì, dầu khí và các vật tư phụ khác, thực hiện kế hoạch giảm giá đạt 1,4%. *(đánh giá TỐT)*
- 4) Tiếp tục thực hiện việc đầu tư cải tiến ứng dụng tự động hoá sản xuất đối với sản phẩm đang sản xuất và đặc biệt là khi xem xét triển khai sản phẩm mới.
- ⇒ Đối với biện pháp này năm qua đã đầu tư cỡ 17 tỷ cho tự động hóa như Đầu tư công nghệ uốn dây tự động 2D , 3D , máy hàn tự động lưới dây để SX sản phẩm mới mặt hàng giá kệ nhà bếp . Bổ sung giá xoay tích hợp robot để cải tiến các công đoạn hàn , máy hàn tig chuyên dụng 6 mỏ . *(đánh giá TỐT)*
- 5) Thực hiện cơ cấu lại tài sản, mô hình hoạt động, cơ cấu vốn tạo nguồn lực đầu tư có trọng điểm đổi mới cơ sở vật chất, mặt bằng nhà xưởng, trang thiết bị kỹ thuật công nghệ để nâng khả năng cạnh tranh và đủ điều kiện cho công ty phát triển ổn định, đảm bảo hiệu quả và phát triển bền vững.
- ⇒ Biện pháp cơ cấu tài sản năm qua đã triển khai cơ cấu NM5 tại khu công nghiệp Lê Minh Xuân – TP HCM. Tuy nhiên do vướng mắc về cơ chế chính sách nên các thủ tục tiếp theo đang chờ văn bản của Bộ Tài Chính để Các ban ngành Hà Nội, TP HCM, Công ty CP Kim khí Thăng long triển khai các bước tiếp theo, dự kiến khoảng đầu quý 3/2019 hoàn thành việc cơ cấu Chi nhánh Công ty tại TP HCM .

*Tóm lại : Trong các nhóm biện pháp trên có 03 nội dung đã thực hiện và có kết quả tốt , còn lại các nội dung cũng đã được triển khai và đang chờ kết quả ;*

**■ Ngoài ra BKS Giám sát các nội dung khác :**

- Giám sát việc thực hiện đầy đủ nghĩa vụ đối với Nhà nước; cho thấy công ty đã thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với Nhà nước, đảm bảo chăm lo đời sống và thực hiện tốt các chính sách đối với người lao động như: Chế độ BHXH, BHYT, BHTN, chế độ khám bệnh định kỳ hàng năm, chế độ nghỉ phép, chế độ nghỉ mát cho CBCNV, nghỉ thai sản, ốm đau theo đúng quy định của Công ty và pháp luật. Trong năm qua không xảy ra tình trạng nợ lương, khiếu kiện của người lao động. Công tác an toàn trong sản xuất được coi trọng, môi trường làm việc, cảnh quan và đời sống cán bộ công nhân viên được cải thiện, đồng thời đáp ứng tốt hơn các qui định của pháp luật và tiêu chuẩn của khách hàng.
- Giám sát việc tuân thủ việc công bố thông tin theo luật định;

Cụ thể là việc công bố thông tin đúng nghĩa vụ của công ty đại chúng quy mô lớn, và tuân thủ quy định của sàn giao dịch UPCOM, trong năm qua không bị xảy ra trường hợp bị phạt nào về vi phạm quy định công bố thông tin.

- Giám sát việc thực hiện chi trả cổ tức: Năm qua công ty đã trả cổ tức đầy đủ cho các cổ đông đúng thời hạn quy định.

## **2. BKS xem xét tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính;**

- Xét về mức độ cẩn trọng trong công tác quản lý đầu tư:  
Trong năm qua Công ty vẫn duy trì thực hiện Quy trình đầu tư. Căn cứ nhu cầu đầu tư của các đơn vị, Hội đồng khoa học kỹ thuật họp xem xét. Trên cơ sở nguồn vốn quỹ đầu tư, Ban lãnh đạo ra quyết định hạn mức đầu tư cho từng đơn vị, đảm bảo đầu tư mang lại hiệu quả và trong tầm kiểm soát của Kế hoạch sản xuất kinh doanh. Tuy nhiên các đơn vị cần phải Tổng kết đánh giá và báo cáo kết quả sau khi đầu tư.
- Đánh giá tính hệ thống trong quản lý chi phí, điều hành hoạt động SXKD:
  - Việc quản lý chi phí công ty có quản lý, và duy trì báo cáo số liệu hàng tháng từ các đơn vị nhà máy đến hệ thống quản lý phòng ban của công ty.
  - Việc điều hành hoạt động sản xuất cần tiếp tục cải tiến để chuẩn bị tốt hơn cho sản xuất, việc triển khai sản xuất các lô sản phẩm mới cần tăng cường phối hợp các đơn vị để đáp ứng yêu cầu ngày càng cao của khách hàng.

## **3. BKS thực hiện Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hằng năm và 6 tháng của công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị; và trình báo cáo thẩm định tại cuộc họp thường niên Đại hội đồng cổ đông;**

- BKS Phối hợp Kiểm toán độc lập Thẩm định báo cáo Tài chính:  
Căn cứ vào số liệu, hồ sơ, chứng từ và thông tin do công ty cung cấp, không chứng kiến được toàn bộ việc kiểm kê vật tư hàng hóa, BKS đã phối hợp với Kiểm toán độc lập thẩm định báo cáo tài chính.

### **❖ Các chỉ tiêu cơ bản năm 2018:**

Doanh thu thuần	898.033.426.026	VNĐ
Nợ phải thu khách hàng	117.018.273.579	VNĐ
Nợ phải trả người bán	107.271.673.247	VNĐ
Vay và nợ thuê TC ngắn hạn	477.906.803.018	VNĐ
Vay và nợ thuê TC dài hạn	58.619.026.230	VNĐ
Lợi nhuận sau thuế TNDN	72.940.147.265	VNĐ
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	3,799	VNĐ
Vốn điều lệ	192,000,000,000	VNĐ

- Thẩm định các báo cáo của công ty trước khi trình ĐHCĐ;  
Trước phiên họp ĐHCĐ thường niên 02 (hai) tuần, Ban Kiểm soát đã tiến hành thẩm định các Báo cáo của Công ty, và tiến hành họp tổng hợp các vấn đề thuộc trách nhiệm của mình

để báo cáo tại phiên họp ĐHĐCĐ. Ban kiểm soát nhất trí báo cáo đánh giá kết quả thực hiện năm 2018.

#### **4. BKS thực hiện Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán và các tài liệu khác của công ty, các công việc quản lý, điều hành hoạt động của công ty :**

- Xem xét sổ kế toán , cách hạch toán ghi chép kế toán ;  
Hiện công ty đang áp dụng phần mềm Bravo vào hệ thống kế toán , công tác ghi chép sổ sách kế toán của Công ty được tổ chức khoa học bằng phần mềm nên rất thuận lợi cho việc kiểm soát và quản lý thông tin , BKS có thể thực hiện xem xét được các nghiệp vụ kế toán hàng ngày phát sinh trên phần mềm Bravo , nếu có vấn đề gì vướng mắc cần xem chứng từ thì 1 tháng 1 lần thì BKS cũng y/c PTC-KT chuyển chứng từ để kiểm tra , và nếu bất hợp lý thì BKS sẽ có kiến nghị ngay .
- ⇒ Đó là một số hoạt động giám sát chính của BKS , ngoài ra trong các hoạt động hàng ngày , hoặc từ những ý kiến của các cổ đông phản ánh BKS cũng đều xem xét , thẩm định để đưa ra ý kiến đề xuất góp ý , kiến nghị đến Ban Lãnh đạo công ty, với mục đích công ty tiến bộ và phát triển để có thể tối đa hóa lợi nhuận của Công ty và của các Cổ đông.

#### **II – SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT – BAN ĐIỀU HÀNH ;**

1. Với tinh thần trách nhiệm, xây dựng và hợp tác trong quá trình hoạt động, thực hiện nhiệm vụ của cổ đông giao, Ban kiểm soát luôn phối hợp chặt chẽ , trao đổi, đóng góp ý kiến thẳng thắn, trung thực với Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong quá trình quản lý, điều hành mọi hoạt động của Công ty.
2. Hội đồng quản trị Công ty đã thực hiện nghiêm túc việc cung cấp thông tin , mời BKS tham gia đầy đủ các cuộc họp của công ty để nắm bắt tình hình điều hành , tạo điều kiện cho Ban kiểm soát được tiếp cận với tài liệu để kiểm tra tính sát thực của thông tin.
3. Tóm lại sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT , Ban điều hành trong năm qua là tích cực và đúng quy định PL.

#### **III - PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG BKS NĂM 2019 – KẾT LUẬN - KIẾN NGHỊ ;**

- **Phương hướng hoạt động 2019 :**  
Năm 2019, Ban kiểm soát tiếp tục thực hiện nhiệm vụ theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty quy định .  
Căn cứ vào nhiệm vụ , BKS xây dựng kế hoạch triển khai thực hiện nhiệm vụ cụ thể cho năm 2019.  
Định kỳ , BKS sẽ họp để tổng kết kết quả kiểm soát trong kỳ và tiếp tục triển khai thực hiện nhiệm vụ kỳ tới . Hoặc có thể họp đột xuất nếu xét thấy cần thiết , hoặc khi có thư đề nghị của cổ đông .
- **Kết luận và kiến nghị :**

Qua công tác giám sát , BKS nhận thấy HĐQT và BĐH triển khai và thực thi đúng tinh thần của nghị quyết ĐHĐCĐ , quy chế quản trị Công ty, điều lệ Công ty, trên cơ sở lợi ích của Công ty & của Cổ đông.

Năm 2018 vừa qua HĐQT, BĐH công ty đã có nhiều cải tiến trong điều hành quản lý sâu sát hơn, linh hoạt hơn để hoàn thành nhiệm vụ , thể hiện là kết quả các chỉ tiêu kinh doanh đều hoàn thành kế hoạch năm .

Với mục tiêu tăng lợi nhuận - tối đa hóa lợi ích cho công ty và cổ đông , BKS có kiến nghị như sau:

1. Kiến nghị HĐQT trong năm tới :

- Tiếp tục duy trì chỉ đạo triển khai các biện pháp về kỹ thuật - công nghệ theo hướng tự động hóa , đầu tư đồng bộ dây chuyền sản xuất , tổ chức SX tối ưu nhằm tăng năng suất – giảm giá thành sản phẩm .
- Đồng thời cần xây dựng mục tiêu giảm chi phí lãi vay ngân hàng , bằng các biện pháp như tích cực cơ cấu lại tài sản, thực hiện nhanh việc chuyển nhượng chi nhánh , hoặc những biện pháp khác để chủ động hơn về tài chính phục vụ cho SXKD.  
→ Thực hiện song song 2 giải pháp trên : tăng năng suất & giảm chi phí lãi vay sẽ làm giảm giá thành sản phẩm tạo khả năng cạnh tranh trên thị trường hội nhập.

Đó là kiến nghị của BKS , cũng là phần kết thúc cho báo cáo của Ban kiểm soát . Xin được kính trình trước **Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Kim Khí Thăng Long** xem xét và thông qua.

*Một lần nữa , thay mặt cho BKS tôi xin kính chúc toàn thể Quý vị cổ đông , Quý vị đại biểu mạnh khỏe , chúc Đại hội thành công tốt đẹp ./.*

*Xin trân trọng cảm ơn !*

**TM/ BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng ban**

***Chu Thị Thanh Mai***