



Hà nội , ngày 12 tháng 6 năm 2020

## **Dự thảo BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT**

### **TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020**

- 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 2019 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 2019 , 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 2019;**
- II – SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT – BAN TGD ;**
- III - PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG BKS NĂM 2020 – KIẾN NGHỊ ;**

Đi vào cụ thể từng phần :

#### **I - HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT, KIỂM TRA – KẾT QUẢ – ĐÁNH GIÁ 2019;**

##### **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 2019 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 2019.

###### *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, từ 01/09/2019 đến nay giảm còn 4 thành viên , đúng

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 2019 đánh giá là có yếu tố thuận lợi đó là về thị trường tài chính có mặt bằng lãi suất ổn định , các khách hàng chính thì có kế hoạch chủ động và ổn định . Tuy nhiên yếu tố khó khăn thì lại nhiều hơn , áp lực cạnh tranh ngày càng khốc liệt về giá thành , trong khi các yếu tố chi phí như các yêu cầu về môi trường, an toàn PCCC ngày càng y/c tiêu chuẩn cao .

Năm 2019 cho thấy khó khăn nhiều hơn thuận lợi ,nhưng BĐH 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 .

■ **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, hỗ trợ tiền gửi trẻ cho ... 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 và trên đường đi làm và về nhà của CBCNV 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;**

- Về mức độ cẩn trọng trong công tác quản lý đầu tư :

Trong năm qua Công ty tiến hành đầu tư cho SX nội tại khoảng 40 tỷ , đạt 85 % so với kế hoạch đề ra ban đầu. Cân nhắc điều chỉnh giảm một số hạng mục chưa cấp thiết để tập trung đầu tư cho phát triển các nhóm sản phẩm mới, nâng cao năng suất và chất lượng sản phẩm . 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 định kỳ Tổng kết đánh giá và báo cáo hiệu 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 2019 :**

Doanh thu và thu nhập khác	1.063.914.160.000	VNĐ
Nợ phải thu khách hàng	121.077.901.015	VNĐ
Nợ phải trả người bán	101.309.552.134	VNĐ
Vay và nợ thuê TC ngắn hạn	450.906.170.354	VNĐ
Vay và nợ thuê TC dài hạn	59.454.870.501	VNĐ
Lợi nhuận sau thuế TNDN	86.891.355.729	VNĐ
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	4.526	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, 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 ĐHCĐ. Ban kiểm soát nhất trí báo cáo đánh giá kết quả thực hiện năm 2019.

**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 tiên 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 pháp luật .

## **III - PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG BKS NĂM 2020 – KẾT LUẬN - KIẾN NGHỊ ;**

### **▪ Phương hướng hoạt động 2020 :**

Năm 2020, 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 2020.

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 2019 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 , với năm 2020 BKS có **Kiến nghị** như sau:

+ Về nhìn nhận tổng quan 2019 là năm khá bình ổn, nhưng năm 2020 có nhiều biến động do ảnh hưởng dịch Covid -19 và sẽ ảnh hưởng kéo theo các năm sau. Khi dịch bệnh diễn ra đã trực tiếp ảnh hưởng đến KKTL. Bắt đầu tại thời điểm tháng 4 công ty đã phải dừng sản xuất 22 ngày , 800 LĐ nghỉ việc ở 1 số nhà máy, sụt giảm 35 tỷ doanh thu riêng tháng 4 , tức là giảm một nửa KH tháng 4, kế tiếp tháng 5&6 sự phục hồi sau dịch vẫn chưa hoàn toàn , một số đơn hàng vẫn bị giảm từ 20-60% . Dịch bệnh là yếu tố bất khả kháng và lại diễn tiến rất nhanh và phức tạp đòi hỏi Ban điều hành phải vừa kiểm soát chống dịch vừa lo tổ chức SXKD , lo bình ổn cuộc sống của CBCNV phải nghỉ việc .... Trước thực tế 2020 như vậy kiến nghị HĐQT cần đặc biệt chú trọng các biện

pháp tìm thị trường, tìm doanh thu bù đắp cho những phần sụt giảm do phải ngừng SX khi dịch bệnh, và đảm bảo mục tiêu phục hồi SXKD nhanh nhất, tối ưu nhất sau dịch.

+ Về dài hạn HDQT cần xem xét có định hướng phù hợp cho SXKD với tình hình giao thương kinh tế VN và thế giới có nhiều đổi mới. Trước mắt là Hiệp định EVFTA sắp tới, đây là một cơ hội, một thuận lợi đáng kể đối với các DN đang làm hàng xuất khẩu EU như KKTL. Khi đó thuế xuất bằng 0 hoặc giảm, thì tương ứng giá thành SP đến người tiêu dùng UE sẽ giảm, dư địa sản lượng EU rất lớn. Do vậy KKTL cần có sự chuẩn bị sẵn sàng đón đầu cho lợi ích mà hiệp định mang lại. VD như cần tìm hiểu nắm bắt trước đối tác, các s/p hiện EU hay dùng, xem xét, thương thảo, chuẩn bị quy trình SX tối ưu... để đến khi hiệp định được thực thi là sẵn sàng xuất hàng.

+ Đồng thời cần tiếp tục 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, giảm chi phí lãi vay 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***