



Hà nội , ngày 25 tháng 06 năm 2023

Dự thảo BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT
Nhiệm kỳ 2018-2023

- Căn cứ Luật doanh nghiệp Số 59/2020/QH14 ban hành ngày 17/06/2020 của Quốc Hội.
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty 2021;
- 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 2022 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 cả nhiệm kỳ , 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 NHIỆM KỲ 2018-2013 ;**
- II – SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT – BAN TGD ;**
- III - PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG BKS NHIỆM KỲ 2023-2028 – KẾT LUẬN ;**

Đi vào cụ thể từng phần :

I - HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT, KIỂM TRA – KẾT QUẢ – ĐÁNH GIÁ NHIỆM KỲ 2018-2023 ;

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 .

-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 cả nhiệm kỳ 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.

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 4 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:

Trong nhiệm kỳ qua tình hình kinh tế rất khó khăn đối với các doanh nghiệp sản xuất nói chung . Xung đột địa chính trị và đại dịch Covid19 bùng phát đã ảnh hưởng trực tiếp đến sức khỏe con người và kéo theo nhiều hệ lụy về kinh tế , phong tỏa làm lưu thông hàng hóa bị ngưng trệ , sản xuất phải dừng phát sinh nhiều chi phí .

Đối với công ty cổ phần Kim khí Thăng long nói riêng dịch bệnh đã ảnh hưởng lớn đến Doanh thu và lợi nhuận , mặt hàng chính xe máy lại có xu hướng bão hòa và giảm , nguồn nguyên liệu chính là thép thì tăng giá đột biến 20% vào cuối năm 2020 , cộng thêm các chi phí phát sinh tăng do yêu cầu cao về môi trường, an toàn PCCC là nhất thiết phải đạt chuẩn mới hợp tác kinh doanh với đối tác xuất khẩu . Nguồn thu nhập Lợi nhuận được chia từ Liên doanh cũng giảm từ 1/2-2/3 so với những năm chưa có dịch bệnh .

Đánh giá một số chỉ tiêu KH chính như sau :

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2020	Năm 2021	Năm 2022
1	Doanh thu và thu nhập khác	Tr.đ	1,046,189	1,063,668	1,023,748	999,723	1,149,542
2	Lợi nhuận sau thuế	Tr.đ	72,940	86,891	52,782	22,626	29,939
3	Tỷ suất LNST/Vốn CSH (%)	%	26.32	29.06	16.24	6.80	8.61
4	Tỷ lệ cổ tức chi trả	%	20.58	9.77	8.07	3.40	5.50
5	Số lao động bình quân	Người	1,753	1,714	1,743	1,627	1,578
6	Thu nhập bình quân	Tr/ng/Th	7.87	8.27	8.09	8.63	9.85

→ Qua số liệu cho thấy , dù dịch bệnh và xung đột địa chính trị xảy ra nhưng BDH cũng đã nỗ lực cố gắng để điều hành công ty giữ mức Doanh thu vẫn ở tầm 1000 tỷ/năm , 2 năm đầu nhiệm kỳ Lợi nhuận và cổ tức đã tăng trưởng tốt , chỉ bị giảm từ năm 2020 khi dịch bệnh xảy ra , và đang có xu hướng phục hồi chậm từ năm 2022 và các năm sau .

■ Về việc triển khai các biện pháp trong Nghị quyết :

Trong nghị quyết ĐH đồng cổ đông thông qua các năm đều có những biện pháp , BKS đánh giá tổng quan thì hầu hết là đã thực hiện triển khai , tuy nhiên có biện pháp triển khai cũng còn chậm , nhưng cơ bản có mang lại kết quả nổi lên một số điểm đạt được như sau :

- 1) Quy mô : Đã duy trì quy mô sản xuất kinh doanh ở mức doanh thu trung bình năm mức 1000 tỷ theo mục tiêu đề ra : liên tục phát triển sản phẩm mới khách hàng mới cụ thể đã bắt đầu xuất khẩu vào thị trường Mỹ từ năm 2019-2022.
- 2) Quản lý theo Hệ thống : Duy trì quản lý theo hệ thống ISO 9001-2015 ; Quản lý môi trường ISO 14001 , đạt tiêu chuẩn quản lý IWAY của tập đoàn IKEA, hệ thống an ninh chuỗi cung ứng , đã đáp ứng đầy đủ tiêu chuẩn theo yêu cầu khách hàng .
- 3) Đã cơ bản hoàn thành cơ cấu tài sản Chi nhánh công ty tại TPHCM – tạo nguồn đầu tư mặt bằng xây dựng NM mới tại Hưng yên . Trong nhiệm kỳ qua, Công ty đã hoàn thành Hệ thống PCCC khu vực SX hàng xuất khẩu, là điều kiện tiên quyết để các đối tác hợp tác và tăng sản lượng trong các năm sau.

4) Chi phí luôn được chủ động kiểm soát theo mục tiêu : XD phương án – giám sát trong triển khai thực hiện . Năm 2022 đã bắt đầu triển khai áp dụng một số công cụ quản lý như xây dựng hệ thống lương 3P – hệ thống chỉ số KPI , tuy nhiên cho đến thời điểm này việc thực hiện còn chậm , còn nhiều hạn chế , chưa mang lại kết quả như mong muốn .

■ **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 theo đúng quy định của Công ty và pháp luật. Trong nhiệm kỳ 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 nhiệm kỳ 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 : nhiệm kỳ qua việc trả cổ tức cho các cổ đông đầy đủ và đúng hạn quy định , mong muốn Công ty tiếp tục phát huy .

2. BKS xem xét tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần 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 cần trọng trong công tác quản lý đầu tư :
Trong nhiệm kỳ qua Công ty đã xây dựng lại Quy trình đầu tư . Căn cứ nhu cầu đầu tư của các đơn vị . Trên cơ sở nguồn vốn quỹ đầu tư , cũng như hiệu quả của đơn vị để cân đối lập KH , đảm bảo đầu tư mang lại hiệu quả và trong tầm kiểm soát của Kế hoạch sản xuất kinh doanh từng đơn vị và tổng thể công ty .
- 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 TH/KH hàng tháng từ các đơn vị nhà máy đến hệ thống quản lý phòng ban của công ty . Hàng tháng có tổng kết báo cáo tại cuộc họp sản xuất tháng từ đó đưa ra các biện pháp thực hiện .

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 - Báo cáo Tài Chính đã trình bày trung thực và hợp lý, đúng chuẩn

mục Kế toán Việt Nam và các qui định hiện hành của pháp luật, được thể hiện tóm tắt như sau:

❖ **Các chỉ tiêu tài chính cơ bản về tài sản của 5 năm nhiệm kỳ 2018-2022**

Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	CHỈ TIÊU	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2020	Năm 2021	Năm 2022
1	Tổng tài sản	1,100,604	1,060,917	1,057,813	1,052,353	1,014,503
2	Nợ phải thu khách hàng	117.018	121.077	126.954	130.091	153.032
3	Nợ phải trả người bán ngắn hạn	107.271	101.309	98.528	116.914	111.648
4	Vay và nợ thuê TC ngắn hạn	477.906	450.906	389.510	401.321	390.680
5	Vay và nợ thuê TC dài hạn	58.619	59.454	77.482	84.036	67.079
6	Lợi nhuận sau thuế TNDN	72,940	86,891	52,782	22,626	29,939
7	Vốn điều lệ	192.000	192.000	192.000	192.000	192.000
8	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VNĐ)	3.799	4.526	2.749	1.178	1.559

- Nhiệm vụ 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 ĐHCĐ hôm nay.

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 chuyên 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 nhiệm kỳ qua là tích cực và đúng quy định pháp luật .

4. III - PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG BKS NHIỆM KỲ 2023-2028 – KẾT LUẬN ;

▪ **Phương hướng hoạt động :**

Nhiệm kỳ tới , 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 và triển khai thực hiện .

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 :**

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

Nhiệm kỳ qua HĐQT, BDH công ty đã hết sức cố gắng , đặc biệt trong bối cảnh dịch bệnh công ty luôn chú trọng việc bảo vệ sức khỏe cho CBCNV lên hàng đầu , áp dụng nhiều biện pháp để bảo vệ sức khỏe , bảo vệ sản xuất , giữ ổn định hoạt động của công ty cũng như nguồn thu nhập đảm bảo cho CBCNV . Đồng thời linh hoạt trong điều hành phát triển sản phẩm mới để bù đắp cho sản lượng hàng Xe máy, Xuất khẩu giảm sản lượng , kết quả là công ty vẫn đạt và giữ được quy mô mức doanh thu ~ 1000 tỷ/năm mặc dù dịch bệnh .

Với mục tiêu tăng lợi nhuận , tăng cổ tức , tối đa hóa lợi ích cho công ty và cổ đông , Kiến nghị HĐQT trong nhiệm kỳ 2023-2028 , tiếp tục linh hoạt chỉ đạo triển khai các giải pháp , thực hiện đề án tái cơ cấu để Công ty tăng trưởng và phát triển trong nhiệm kỳ mới .

Trên đây là nội dung 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 .

Xin kính chúc toàn thể Quý vị cổ đông , Quý vị đại biểu mạnh khỏe , chúc Đại hội thành công tốt đẹp .

TM/ BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban

Chu Thị Thanh Mai