

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
CHO NĂM TÀI CHÍNH 2019**

**Kính gửi: Đại hội Đồng cổ đông Công ty CP Kim khí KKC**

- Căn cứ Điều lệ hoạt động Của Công ty cổ phần Kim khí KKC;
- Căn cứ vào chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát;
- Căn cứ BCTC năm 2019 đã được kiểm toán của Công ty CP Kim khí KKC.

Trong khuôn khổ quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát (BKS), tôi xin báo cáo tình hình hoạt động của BKS trong năm tài chính 2019 của nhiệm kỳ 5 năm từ 2015 đến 2019 trước Đại hội như sau:

**I- Các hoạt động của Ban kiểm soát**

**1. Nhân sự Ban Kiểm soát:**

Các thành viên của Ban Kiểm soát trong năm 2019, gồm 3 người:

- Bà Vũ Thị Hồng Liên – Trưởng Ban
- Bà Phạm Thị Minh Hạnh – Thành viên
- Bà Bùi Thị Non – Thành viên.

**2. Các hoạt động của Ban Kiểm soát:**

- Xem xét, đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban điều hành và hệ thống quản lý Công ty.
- Kiểm soát, giám sát việc thực hiện nghị quyết Đại hội cổ đông của HĐQT và Ban điều hành.
  - Giám sát hoạt động SXKD của Công ty thông qua các chứng từ hóa đơn, chứng minh việc mua bán xuất nhập hàng hóa, hạch toán kế toán đúng niên độ quy định.
  - Xem xét, thẩm định các báo cáo tổng kết tài chính, kinh doanh do Ban điều hành và các bộ phận liên quan thực hiện.
  - Xem xét báo cáo của Tổ chức kiểm toán 2019: Xem xét kết quả đợt soát xét Báo cáo tài chính 6 tháng và Báo cáo Tài chính năm đã được Kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt.
  - Tham gia đầy đủ các buổi họp của HĐQT Công ty về điều hành kinh doanh, nắm bắt kịp thời thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và có ý kiến đóng góp; dự trù kế hoạch và chuẩn bị Đại hội cổ đông thường niên.

Nhìn chung, trong năm 2019, sự phối hợp hoạt động giữa BKS, HĐQT và Ban điều hành đều thực hiện và tuân thủ theo đúng Điều lệ và Quy chế hoạt động của Công ty. HĐQT và Ban điều hành đã tạo mọi điều kiện thuận lợi để BKS thực thi nhiệm vụ; những kiến nghị của BKS đều được HĐQT nghiêm túc xem xét và phúc đáp đầy đủ.

## **II- Đánh giá về tình hình tài chính và Kết quả kinh doanh:**

Qua việc thẩm định Báo cáo tài chính, BKS xin báo cáo kết quả thẩm tra như sau:

### **1. Giám sát về thực hiện chế độ kế toán và báo cáo tài chính:**

Báo cáo tài chính của Công ty phản ánh chính xác tình hình tài chính và hoạt động của Công ty tại thời điểm, thời kỳ; tuân thủ nghiêm ngặt chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

Báo cáo tài chính của Công ty năm 2019 được Công ty Kiểm toán độc lập là Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt đánh giá là: Đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình hoạt động của Công ty Cổ phần Kim khí KKC tại ngày 31/12/2019.

### **2. Giám sát về số liệu và kết quả kinh doanh:**

BKS thống nhất về các số liệu đã được thể hiện trong Báo cáo tài chính đã được kiểm toán bởi Công ty Kiểm toán độc lập.

#### **Về thực hiện nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2019**

*ĐVT: VNĐ*

Chỉ tiêu	Năm 2019		Tỷ lệ % / KH
	Kế hoạch	Thực hiện	
Doanh thu	520,000,000,000	543,854,862,031	105
Lợi nhuận trước thuế	7,000,000,000	(5,042,868,689)	

#### **Tóm tắt các chỉ tiêu tài chính:**

*ĐVT: VNĐ*

STT	Chỉ tiêu	Thời điểm 31/12/2018	Thời điểm 31/12/2019	Tỷ lệ (+tăng/-giảm)
<b>I</b>	<b>Tổng tài sản</b>	<b>170,164,946,431</b>	<b>133,752,906,080</b>	<b>-21.4%</b>
1	Tài sản ngắn hạn	154,699,977,495	120,919,845,647	-21.8%
2	Tài sản dài hạn	15,464,968,936	12,833,060,433	-17.0%
<b>II</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>170,164,946,431</b>	<b>133,752,906,080</b>	<b>-21.4%</b>
1	Nợ phải trả	101,915,495,524	70,546,323,862	-30.8%
	Nợ ngắn hạn	101,915,495,524	70,546,323,862	-30.8%
2	Vốn chủ sở hữu	68,249,450,907	63,206,582,218	-7.4%

*\*/ Tổng tài sản tại ngày 31/12/2019 giảm 21.4% so với năm 2018:*

- Tài sản ngắn hạn giảm: chủ yếu là do các khoản Phải thu ngắn hạn của khách hàng giảm từ 63.8 tỷ năm 2018 xuống còn 23 tỷ năm 2019, giảm 64%.

Ngoài ra, Đầu tư tài chính ngắn hạn giảm do khoản đầu tư vào cổ phiếu TLH của Công ty Cổ phần Tập đoàn thép Tiến Lên tiếp tục lỗ; năm 2019, Công ty đã phải lập Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán là 1.936 tỷ đồng.

- Tài sản dài hạn giảm từ 15.46 tỷ xuống 12.83 tỷ ( giảm 17%), chủ yếu là do khấu hao TSCĐ hữu hình.

*\*/ Tổng nguồn vốn năm 2019 giảm 21.4% so với năm 2018 là do:*

- Nợ ngắn hạn giảm 30.8% chủ yếu do các khoản Vay ngắn hạn từ Ngân hàng để trả cho người bán giảm từ 83.7 tỷ xuống còn 62.3 tỷ; các khoản phải trả ngắn hạn cho Nhà cung cấp nước ngoài giảm.

- Nguồn vốn chủ sở hữu giảm 7.4% là do lợi nhuận sau thuế giảm: Lỗ 5.042 tỷ đồng.

### **3. Giám sát về tình hình tài chính:**

Năm 2019, Chi phí tài chính giảm so với năm 2018 là do Khoản lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán mã TLH giảm. Tuy nhiên, Chi phí lãi vay tăng chủ yếu là do Công ty trả lãi Ngân hàng cho các khoản vay trả Nhà cung cấp trong nước và nước ngoài.

Trong năm 2019, ngoài việc hợp tác với các Ngân hàng truyền thống như Ngân hàng Công thương Ngô Quyền, NH Ngoại thương, ... Công ty còn đẩy mạnh hợp tác với Ngân hàng Techcombank để vay vốn trả tiền cho người bán, góp phần đảm bảo nguồn vốn kinh doanh của Công ty.

Năm 2018, trong khi Công ty chỉ nhập khẩu 4.8 nghìn tấn thì năm 2019, lượng hàng nhập khẩu của Công ty là 12.8 nghìn tấn, điều này góp phần làm tăng chi phí lãi vay Ngân hàng so với năm trước.

Doanh thu tài chính năm 2019 tăng 1.4 tỷ chủ yếu là Lãi tiền gửi tại Ngân hàng tăng.

Nhìn chung, năm 2019 thực sự là năm rất khó khăn. HĐQT và Ban Điều hành Công ty chủ động lập kế hoạch tài chính và sử dụng đúng mục đích nguồn tiền phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Tuy Doanh thu bán hàng có tăng (đạt 105% Kế hoạch), chi phí Tài chính, Chi phí quản lý doanh nghiệp có giảm nhưng giá sắt thép giảm, giá vốn hàng tồn kho cao, dẫn đến kết quả chung là lỗ 5.042 tỷ đồng.

### **III- Đánh giá công tác quản trị, điều hành của HĐQT và Ban lãnh đạo Công ty**

#### **1. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc**

Trên nguyên tắc tuân thủ pháp luật, với sự hỗ trợ của các nhà cung ứng và các đối tác kinh doanh đã nhiều năm. HĐQT và Ban điều hành đã điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty trong lĩnh vực ngành thép. Năm 2019, nền kinh tế thế giới có biến động, tác động trực tiếp đến Công ty.

Năm 2019 là một năm thực sự khó khăn đối với Công ty Cổ phần kim khí KKC:

HĐQT, Ban điều hành Công ty Cổ phần Kim khí KKC đã phải đưa ra nhiều quyết sách nhằm hạn chế rủi ro, điều hành một cách hiệu quả thông qua các chính sách phát triển bền vững của Công ty.

Trong năm 2019, BKS nhận thấy HĐQT và Ban điều hành đã thực hiện tốt chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của mình; thực hiện nghiêm túc Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT. Năm 2019, do kết quả kinh doanh thua lỗ nên các thành viên HĐQT và BKS không được hưởng bất kỳ khoản thù lao nào.

HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường mang tính chất cấp bách để trao đổi, phân tích, đi đến quyết định thống nhất giữa các thành viên.

Trong công tác quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, Ban điều hành đã không ngừng đổi mới; đồng thời xây dựng các cơ chế, chính sách phù hợp với tình hình thực tế của Công ty.

Ban điều hành không ngừng nâng cao chất lượng đội ngũ cán bộ công nhân viên Công ty, quan tâm đến công tác đổi mới tái cấu trúc doanh nghiệp.

Trong công tác tài chính kế toán: hệ thống sổ sách, biểu mẫu rõ ràng, minh bạch; công tác kiểm kê định kỳ được thực hiện đầy đủ, hàng hóa và tài sản không bị thiếu hụt, mất mát, số lượng thực tế đúng với số liệu sổ sách báo cáo.

Trong năm 2019, BKS không nhận thấy được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông lớn về sai phạm của HĐQT, Ban điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

## **2. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT và Ban điều hành**

Trong năm 2019, BKS đã phối hợp chặt chẽ với HĐQT và Ban điều hành Công ty trong việc thực hiện các chủ trương của Đại hội đồng cổ đông. BKS được tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT theo định kỳ hoặc bất thường, được đóng góp ý kiến xây dựng hoàn thiện cơ chế chính sách cũng như công tác quản lý điều hành trực tiếp của Ban điều hành Công ty. Các Nghị quyết HĐQT ban hành nhận được sự phân tích, đánh giá, đồng thuận của tất cả các thành viên BKS.

Thực hiện vai trò kiểm soát được Đại hội đồng cổ đông giao phó, BKS đã phối hợp với HĐQT và Ban điều hành để giám sát, kiểm tra các nghiệp vụ kinh tế phát sinh tại Công ty nhằm đưa ra các cảnh báo nhằm hạn chế rủi ro để xây dựng chính sách hoạt động hiệu quả hơn.

Sự phối hợp giữa BKS, HĐQT và Ban điều hành được thực hiện chặt chẽ, đồng bộ theo sát chủ trương của Đại hội đồng cổ đông đề ra. Mọi thông tin điều hành của HĐQT, Ban điều hành đều được cung cấp cho BKS nhằm thực hiện tốt vai trò giám sát của mình.

## **IV- Kiến nghị với Ban điều hành Công ty**

Trong năm 2020, BKS khuyến nghị HĐQT và Ban điều hành Công ty thực hiện một số nội dung sau:

- Với tình hình hoạt động của Công ty, Ban điều hành cần chú trọng mở rộng kinh doanh, tìm kiếm chọn lọc khách hàng tiềm năng bền vững.

- Tiếp tục phát huy lợi thế kinh doanh của Công ty, tăng cường công tác quản lý trong SXKD; nắm bắt tình hình diễn biến giá cả và xu hướng trong nước và thế giới để đưa ra quyết sách kịp thời trong kinh doanh.

- Tiếp tục thực hiện công tác kiểm soát chi phí.

- Tăng cường sử dụng vốn và tài sản hiện có.

- Tăng cường công tác thanh tra, kiểm soát số liệu, việc chấp hành tuân thủ quy định về môi trường, an toàn lao động, phòng chống cháy nổ, đảm bảo phù hợp với các quy định của Pháp luật.

- Có chính sách hỗ trợ nguồn nhân lực hiện tại nhằm mang lại hiệu quả cao trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Nghiên cứu thị trường trên cơ sở vật chất hiện có và khả năng tài chính để định hướng phát triển trong những năm tới.

Trên đây là đánh giá của Ban kiểm soát về hoạt động SXKD trong năm 2019 của Công ty Cổ Phần Kim khí KKC, xin báo cáo tới Đại hội đồng cổ đông .

Trân trọng cảm ơn và chúc Đại hội thành công tốt đẹp./.

**T/M Ban kiểm soát**

***TB: Vũ Thị Hồng Liên***