

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2018

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018

- Căn cứ vào Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2014;
- Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Tập Đoàn Thép Tiến Lên được ĐHĐCĐ thông qua ngày 12/03/2017;
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán.

Kính thưa Quý cổ đông!

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2018 về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban kiểm soát năm 2017 và phương hướng hoạt động năm 2018 như sau:

Phần I

Thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban kiểm soát trong năm 2017.

1. Các hoạt động của BKS trong năm 2017.

• Nhân sự Ban kiểm soát.

Năm 2017 Ban kiểm soát hoạt động gồm có 03 thành viên, bao gồm:

- Bà Lê Thị Hồng Liễu : Trưởng ban
- Bà Cao Thị Hoài Thu : Thành viên
- Bà Nguyễn Thị Tâm : Thành Viên

Trong năm 2017 ban kiểm soát đã thực hiện 05 phiên họp định kỳ để phân công nhiệm vụ và triển khai hoạt động giám sát theo kế hoạch đã được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông năm 2017.

• Hoạt động của các thành viên Ban kiểm soát.

- Tham gia lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập: căn cứ vào tiêu chí và danh sách các đơn vị kiểm toán đã được trình tại ĐHĐCĐ năm 2017, sau khi phối hợp với Ban điều hành xem xét và đề xuất với HĐQT phê duyệt và giao cho Tổng giám đốc ký

hợp đồng kiểm toán với Công ty kiểm toán độc lập được chọn là: Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC.

- Tham gia buổi họp Hội đồng quản trị, kiểm tra giám sát quá trình thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2017 của Hội đồng quản trị và Ban tổng giám đốc. Xem xét tính phù hợp của các Quyết nghị được Hội đồng quản trị thông qua trong công tác quản lý, điều hành trong năm 2017.
- Kiểm tra rà soát lại các Quy chế, quy trình nội bộ đã ban hành. Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban tổng giám đốc lập.
- Kiểm tra rà soát lại sổ sách kế toán theo định kỳ, giám sát các báo cáo tài chính hàng Quý, năm 2017 của Công ty mẹ, công ty con và báo cáo tài chính hợp nhất nhằm đánh giá tính hợp lý, trung thực của các số liệu tài chính trước khi trình Hội đồng quản trị.
- Xem xét kế hoạch tài chính, kế hoạch đầu tư và việc thực hiện kế hoạch tài chính, các hoạt động đầu tư tài chính, tình hình đầu tư mua sắm tài sản cố định tại từng Công ty con và Công ty mẹ.
- Đồng thời phối hợp với kiểm toán độc lập trong việc kiểm toán Báo cáo tài chính. Giám sát nội dung, phạm vi tiến độ soát xét và kiểm toán BCTC năm 2017 theo hợp đồng kiểm toán đã được ký kết.
- Xem xét thư quản lý của kiểm toán viên độc lập và ý kiến phản hồi của Ban điều hành Công ty
- Thẩm định lại cáo của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trước khi trình Đại hội đồng cổ đông.

Nhìn chung, trong năm 2017 sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị và Ban tổng giám đốc đều thực hiện và tuân thủ theo đúng Điều lệ và Quy chế của Công ty. Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc đã tạo mọi điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát thực thi nhiệm vụ, những kiến nghị của Ban kiểm soát đều được Hội đồng quản trị nghiêm túc xem xét và phúc đáp đầy đủ.

2. Kết quả giám sát sát đối với các hoạt động, việc thực hiện chế độ kế toán, báo cáo tài chính và kết quả kinh doanh năm 2017.

2.1. Nhật xét chung về tình hình hoạt động của Công ty.

Năm 2017 là một năm thành công của Thép Tiên lên, Công ty có sự phát triển ổn định về doanh thu và lợi nhuận. Để đạt được thành tựu đó Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty CP Tập đoàn Thép Tiên lên và các công ty con đã điều hành một cách hiệu quả thông qua các chính sách phát triển bền vững mở rộng kinh doanh sản xuất. Với những chiến lược hợp lý, tập trung chỉ đạo thường xuyên, quyết liệt các giảm pháp kinh doanh như: tiết kiệm chi phí sản xuất và lưu thông hàng hóa, thu gọn quy mô sản xuất không có

hiệu quả, áp dụng các phương pháp mua bán hàng hóa linh hoạt và chú trọng tới các đối tượng khách hàng tiềm năng. Bên cạnh đó Ban điều hành đã nỗ lực giảm chi phí tài chính, chi phí lãi vay một cách hiệu quả.

2.2. **Giám sát về thực hiện chế độ kế toán, báo cáo tài chính, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017.**

Qua việc thẩm tra báo cáo tài chính, Ban kiểm soát báo cáo kết quả thẩm tra như sau:

- **Giám sát về việc 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 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 được gửi đến cổ đông kịp thời, phản ánh nhanh nhất thực tế hoạt động của Công ty.

Báo cáo tài chính của Công ty năm 2017 được Công ty kiểm toán độc lập là Công ty TNHH Hàng kiểm toán AASC đánh giá là: Đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình hoạt động tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2017.

- **Giám sát về số liệu và kết quả kinh doanh:**

Ban kiểm soát thống nhất về các số liệu đã được thể hiện trong BCTC riêng và BCTC hợp nhất năm 2017 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty kiểm toán độc lập.

Theo kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 được thông qua, Công ty đã thực hiện như sau:

STT	Các chỉ tiêu kinh tế	ĐVT	Kế hoạch Năm 2017	Thực hiện Năm 2017	% tăng, giảm
01	Tổng sản lượng	Nghìn tấn	400	415	+3,75%
02	Doanh thu thuần	Tỷ đồng	4.500	4.972	+10,5%
03	Tổng chi phí	Tỷ đồng	4.182	4.536	+8,5%
04	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	318	436	+37,1%
05	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	265	346	+30,7%

- **Tóm tắt một số chỉ tiêu tài chính:**

STT	Các chỉ tiêu kinh tế	ĐVT	Kỳ so sánh		% tăng, giảm
			Đầu năm	Cuối năm	
I	Tổng tài sản	Tỷ đồng	2.394	2.892	+20,80%
	Tài sản ngắn hạn	Tỷ đồng	1.772	2.258	+27,43%
	Tài sản dài hạn	Tỷ đồng	622	634	+1,93%
II	Tổng nguồn vốn	Tỷ đồng	2.394	2.892	+20,80%
	Nợ phải trả	Tỷ đồng	1.084	1.321	+21,86%
	Vốn chủ sở hữu	Tỷ đồng	1.310	1.571	+20,00%

3. Giám sát về chi phí tài chính:

Năm 2017, Ban điều hành Công ty đã chủ động lập kế hoạch tài chính và sử dụng đúng mục đích nguồn vốn phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, luân chuyển vốn nhanh, giảm chi phí lãi vay. Mặc dù doanh thu và hàng tồn kho tăng so với năm 2016, chi phí lãi vay năm 2017 tăng nhẹ 1,6% so với cùng kỳ năm trước. Lợi nhuận của các công ty liên kết cũng đóng góp doanh thu, lợi nhuận về tương đối cao dẫn tới lợi nhuận hợp nhất sau thuế của Tập Đoàn đạt hơn 346 tỷ đồng.

4. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị và Ban tổng giám đốc:

Trong năm 2017 Ban kiểm soát nhận thấy Hội đồng quản trị Ban tổng giám đốc đã thực hiện tốt chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của mình. Thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty.

Trong năm 2017 Hội đồng quản trị đã tổ chức các phiên 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. Nhờ các chủ trương linh hoạt và sáng tạo của Hội đồng quản trị trong năm 2017 Công ty đã thu được kết quả kinh doanh vượt trội.

Trước tình hình thị trường thép có những diễn biến thuận lợi do áp dụng thuế chống bán phá giá từ chính sách của Nhà Nước, việc duy trì mức sản lượng thấp của Thép Trung Quốc, những yếu tố trên thể hiện vai trò lãnh đạo, điều hành hết sức nhạy bén của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc.

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

Ban Tổng giám đốc không ngừng nâng cao chất lượng đội ngũ cán bộ công nhân viên của 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 tài sản không thiếu hụt mất mát, số lượng thực tế đúng với sổ sách báo cáo

Trong năm 2017, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông lớn về sai phạm của Hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

5. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với hội đồng quản trị và Ban tổng giám đốc.

Trong năm 2017 Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong việc thực hiện các chủ trương của Đại hội đồng cổ đông. Ban kiểm soát được tham gia đầy đủ các cuộc họp Hội đồng quản trị 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 tổng giám đốc. Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị được ban hành đều nhận được sự phân tích, đánh giá đồng thuận của tất cả các thành viên Ban kiểm soát.

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

Sự phối hợp giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc 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 Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc đều được cung cấp cho Ban kiểm soát nhằm thực hiện tốt vai trò giám sát của mình

6. Một số khuyến nghị của Ban kiểm soát:

Nhằm thực hiện tốt vai trò đại diện cho cổ đông để quyết định các chính sách điều hành Công ty, trong năm 2017 Ban kiểm soát khuyến nghị HĐQT và Ban điều hành Công ty thực hiện một số nội dung sau:

- Với tình hình kinh tế cũng như hoạt động của Công ty đã có chuyển biến theo chiều hướng tốt, có nhiều khởi sắc hơn vì vậy Ban Tổng giám đốc cần chú trọng mở rộng kinh doanh, tập trung tìm kiếm các hợp đồng xuất khẩu ra thị trường nước ngoài, tìm kiếm chọn lọc được các khách hàng tiềm năng bền vững.

- Tiếp tục thực hiện công tác kiểm soát chi phí.
- Rà soát lại hệ thống chính sách đã ban hành trong Công ty nhằm tránh các rủi ro về pháp lý.
- Tăng cường công tác thanh tra kiểm tra, kiểm soát số liệu, việc chấp hành tuân thủ các 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

Phần II

Phương hướng hoạt động năm 2018 của Ban kiểm soát.

- **Hoạt động chung:**

Năm 2018, Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông thường xuyên kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị điều hành của Công ty. Định kỳ hàng quý Ban kiểm soát sẽ tiến hành kiểm tra phân tích đánh giá các hoạt động của Công ty thông qua báo cáo tài chính, đồng thời kiểm tra đánh giá các hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc. Tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị để nắm bắt, đánh giá tình hình hoạt động của Công ty một cách chính xác và đưa ra cảnh báo các vấn đề rủi ro tiềm ẩn.

Trong hoạt động của mình, để đạt được hiệu quả tốt nhất Ban kiểm soát sẽ phải nỗ lực nhiều hơn nữa và rất mong nhận được sự hỗ trợ của các Quý vị cổ đông, Hội đồng quản trị cũng như sự phối hợp của Ban Tổng giám đốc và các bộ phận nghiệp vụ trong Công ty.

- **Hoạt động cụ thể:**

- (1) Ban kiểm soát thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty.
- (2) Kiểm tra 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.
- (3) 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. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hằng năm và 06 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.
- (4) Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của Công ty.

- (5) Kiến nghị Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông các biện pháp sửa đổi, bổ sung, cải tiến cơ cấu tổ chức quản lý, giám sát và điều hành hoạt động kinh doanh của công ty.
- (6) Có quyền tham dự và tham gia thảo luận tại các cuộc họp Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và các cuộc họp khác của công ty.
- (7) Có thể sử dụng tư vấn độc lập, bộ phận kiểm toán nội bộ của Công ty để thực hiện các nhiệm vụ được giao.
- (8) Ban kiểm soát có thể tham khảo ý kiến của Hội đồng quản trị trước khi trình báo cáo, kết luận và kiến nghị lên Đại hội đồng cổ đông.
- (9) Thực hiện các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của Luật, Điều lệ Công ty và nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát trong năm 2017 và phương hướng, nhiệm vụ công tác của Ban Kiểm soát trong năm 2018 trình Quý cổ đông tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 của Công ty cổ phần Tập đoàn thép Tiến Lên.

Xin trân trọng cảm ơn,

Kính trình ĐHĐCĐ biểu quyết thông qua.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN