

Số: 548 /BC/BKS-TMC

Thái Nguyên, ngày 13 tháng 3 năm 2018

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG 2018

Kính thưa:

Quý vị cổ đông của Công ty

Quý vị đại biểu

- Căn cứ vào quyền hạn và nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP KLM Thái Nguyên;
- Căn cứ vào Quy chế Tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần KLM Thái Nguyên;
- Căn cứ tình hình hoạt động của Công ty CP KLM Thái Nguyên trong năm 2017;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã được Kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn A&C - CN Hà Nội;
- Căn cứ vào các tài liệu hoạt động của HĐQT và Ban Giám đốc Công ty trong năm 2017.

Ban kiểm soát xin báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2017 với các nội dung như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2017

1. Giám sát kiểm tra việc quản lý và thực hiện kế hoạch sản xuất kinh năm 2017 của Công ty, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp của các hoạt động kinh doanh theo nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2017.
2. Kiểm tra giám sát việc ban hành các nghị quyết, quyết định của HĐQT và Ban Điều hành và các cán bộ quản lý.
3. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Xem xét báo cáo tài chính năm 2017 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn A&C - CN Hà Nội.
4. Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT và đóng góp ý kiến.
5. Thực địa xem xét các khu mỏ khai thác, khu mỏ đầu tư mới;
6. Phối hợp cùng công ty xử lý điều chỉnh một số nội dung trong BCTC.

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KIỂM TRA GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty

1.1. Kết quả giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh

Ban Kiểm soát đã giám sát công tác tổ chức hoạt động sản xuất kinh doanh, thẩm định báo cáo kết quả hoạt động năm 2017 của Công ty:

Thực hiện kế hoạch sản xuất

Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	% so sánh TH với KH (%)
1	2	3	4	(4/3)
Kẽm thời 99,95%	Tấn	11.200	10.835	96,7
Axit Sunfuoric 95%	Tấn	13.990	14.743	105,4
Tinh quặng chì ~50% Pb	Tấn	2.110	3.580	169,7
Quặng chì oxit ~20%	Tấn	1.500	517	34,5
Bột kẽm 60%	Tấn	3.500	3.970	3.800
Tổng doanh thu	Tỷ đồng	697,171	802,391	115
Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	115,719	206,788	178,7

Nguồn: Công ty

1.2. Thẩm định báo cáo tài chính 2017

Trên cơ sở báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn A&C - CN Hà Nội. Ban kiểm soát thẩm định và nhất trí báo cáo với Đại hội Đồng cổ đông như sau:

- Thống nhất với Báo cáo tài chính 2017 (giai đoạn 01/01 – 31/12/2017) của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn A&C - CN Hà Nội; Báo cáo đã phản ánh chính xác tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2017, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong giai đoạn tài chính từ 01/01/2017 đến 31/12/2017 và phù hợp với quy định và thực tế hoạt động của Công ty, không có sai sót trọng yếu về công tác hạch toán kế toán;

- Việc ghi chép, lưu giữ chứng từ và lập sổ sách kế toán, báo cáo tài chính của Công ty đầy đủ, trung thực và tuân thủ các quy định về tài chính kế toán của Nhà nước, đáp ứng được các yêu cầu về quản lý.

- Công ty có bước chuyển biến lớn về tài chính những năm trước báo toàn được vốn thể hiện qua một số chỉ tiêu phân tích tài chính nhanh như sau:

STT	Hạng mục	Đơn vị	Thời điểm 31/12/2016	Thời điểm 31/12/2017
1	Nợ phải trả/vốn CSH	Lần	0,79	0,52
2	Hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn	Lần	0,72	1,17
3	Lợi nhuận/Vốn CSH	%	32,8	51,92
4	Lợi nhuận/Tổng TS	%	16,8	33,57

Nguồn: tính toán trên cơ sở BCTC hợp nhất kiểm toán 2016 và 2017.

Các chỉ tiêu đánh giá tài chính năm 2017 cải thiện rõ rệt so với năm 2016 đặc biệt là hệ số thanh toán nợ đến hạn, chỉ tiêu lợi nhuận.

Tóm tắt một số chỉ tiêu tài chính hợp nhất năm 2017

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	31/12/2016	31/12/2017
I	Tổng tài sản	472.761	492.134
1	Tài sản ngắn hạn	140.062	193.954
-	Phải thu ngắn hạn khách hàng	3.059	687
-	Hàng tồn kho	39.211	75.086
2	Tài sản dài hạn	332.699	298.179
-	Chi phí trả trước dài hạn	49.054	45.824
II	Tổng nguồn vốn	472.761	492.134
1	Nợ phải trả	205.532	166.500
-	Nợ ngắn hạn	193.677	166.500
-	Nợ dài hạn	11.854	
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	267.229	325.634
-	Vốn điều lệ	180.000	180.000
-	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	78.718	138.209
-	Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản	8.511	7.424
III	EPS (đồng/cổ phần)	4.373	9.178

Nguồn: Cập nhật BCTC kiểm toán hợp nhất 2016 và 2017

- Về công tác tài chính của đơn vị:

Lợi nhuận ròng năm 2017 đạt 165.210 triệu đồng tăng mạnh 86.492 triệu đồng về giá trị và 110% về tỷ trọng so với năm trước. Nguyên nhân là do giá bán các sản phẩm kẽm thỏi và tinh quặng chì tăng so với cùng kỳ năm trước. Cụ thể: giá bán bình quân kẽm thỏi năm 2017 đạt 66,597 triệu đồng/tấn tăng 18,756 triệu đồng/tấn làm cho doanh thu sản phẩm tăng 189.777 triệu đồng, giá bán bình quân tinh quặng chì năm 2017 đạt 21,158 triệu đồng/tấn tăng 2,453 triệu đồng/tấn làm cho doanh thu sản phẩm tăng 1.342 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước. Trong khi giá vốn hàng bán kẽm thỏi đạt 46,394 triệu đồng/tấn chỉ tăng 6,056 triệu đồng/tấn và các khoản chi phí gián tiếp giảm mạnh so với cùng kỳ năm trước (chi phí tài chính giảm 5.812 triệu đồng)

- Đánh giá công tác quản lý công nợ:

+ Tổng nợ phải thu ngắn hạn tại 31/12/2017 là 5.039 triệu đồng, giảm 3.113 triệu đồng so với đầu năm. Số trích lập dự phòng nợ phải thu ngắn hạn khó đòi không thay đổi so với số đầu năm là 495 triệu đồng.

+ Tổng nợ phải thu dài hạn tại 31/12/2017 cũng tăng nhẹ 193 triệu đồng so số đầu năm là 1.615 triệu đồng, hoàn toàn là do tăng khoản phải thu dài hạn khác.

Các khoản nợ phải thu của Công ty chiếm tỷ lệ nhỏ so với doanh thu hàng năm của Công ty là yếu tố quan trọng cho sự ổn định và vững mạnh tài chính của Công ty.

- Đánh giá công tác nợ phải trả:

+ Tổng nợ phải trả ngắn hạn tại 31/12/2017 là 166.500 triệu đồng, giảm 27.177 triệu đồng so với đầu năm. Trong đó có 7 tỷ đồng là khoản vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn. Công ty không có nợ phải trả quá hạn chưa thanh toán và vay ngân hàng quá hạn.

+ Tổng nợ phải trả dài hạn tại 31/12/2017 là 0 đồng, giảm 11.854 triệu đồng so với đầu năm là do giảm vay và nợ thuê tài chính dài hạn.

Công ty không có nợ phải trả ngắn hạn và dài hạn quá hạn thanh toán.

- Về thực hiện các dự án đầu tư:

+ Kết quả thực hiện đầu tư XDCCB năm 2017 đạt thấp, giá trị khối lượng xây lắp hoàn thành đạt 15.400 triệu đồng đạt tỷ lệ 28,4 % so với giá trị KH đầu tư XDCCB điều chỉnh năm 2017 đã được ĐHCĐ thường niên năm 2017 thông qua là 54.168 triệu đồng (không có công trình cải tạo NM kềm điện phân Thái Nguyên). Nguyên nhân là do các dự án khai tuyến kềm chày Cúc Đường và khai tuyến thiếc Núi Pháo triển khai chậm do ảnh hưởng tiến độ của việc cấp giấy phép khai thác mỏ và giấy phép đầu tư bị chậm tiến độ so với kế hoạch. Công ty cần quyết liệt đẩy mạnh tiếp tục triển khai dự án trong năm 2018 hoàn thiện dự án.

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu tại ngày 31/12/2017:

Cổ phần phát hành	: 18.000.000 cổ phần
Mệnh giá cổ phần	: 10.000 đ/cp
Giá trị	: 180.000.000.000 đồng

2. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Ban Giám đốc

Về thẩm định báo cáo đánh giá công tác hoạt động của HĐQT, Giám đốc trong năm 2017, Ban kiểm soát có ý kiến như sau:

2.1. Giám sát hoạt động của HĐQT

- Trong năm qua HĐQT đã tích cực triển khai nhiều nội dung thuộc thẩm quyền của HĐQT. Hàng quý HĐQT họp theo định kỳ và họp bất thường liên quan đến chỉ đạo hỗ trợ hoạt động sản xuất, kinh doanh, đến kiện toàn bộ máy hoạt động Công ty. Lưu ý nhiều quy chế nội bộ Công ty hiện nay chưa cập nhật theo văn bản pháp luật mới, HĐQT cần nhanh chóng rà soát ban hành lại các quy định, quy trình vận dụng phù hợp với quy định của pháp luật;

- Các hoạt động của HĐQT cơ bản hỗ trợ và tạo điều kiện tốt cho hoạt động kinh doanh của Công ty, đồng thời cơ bản tuân thủ các quy định của pháp luật và điều lệ công ty về hoạt động của HĐQT trong các quyết sách được phân quyền.

2.2. Giám sát hoạt động của Ban Giám đốc

- Ban Giám đốc triển khai thực hiện các nhiệm vụ theo Điều lệ Công ty, Nghị quyết và Quyết định của HĐQT giao. Giám đốc hợp Ban điều hành bàn bạc, thống nhất phân công, chỉ đạo các phòng/ban/đơn vị trực thuộc triển khai cụ thể các nội dung Nghị quyết, Quyết định của HĐQT giao và báo cáo kết quả thực hiện gửi HĐQT;

- Ban Giám đốc đã tích cực triển khai các nhiệm vụ Nghị quyết, Quyết định HĐQT giao đem lại hiệu quả trong kinh doanh, đã tăng cường công tác kiểm tra quản lý;

- Ban Giám đốc đã sát sao trong công tác duy trì nâng cấp hệ thống máy móc nhà máy kềm, cải tiến công nghệ xường tuyến, từng bước cơ giới hóa mỏ hầm lò góp phần nâng cao năng suất lao động. Tuy nhiên nhà máy kềm vẫn xảy ra sự cố làm ảnh hưởng sản lượng sản xuất;

- Ban Kiểm soát đánh giá cao hoạt động của Ban Giám đốc trong năm 2017, vượt kế hoạch đại hội cổ đông giao cho về doanh thu và lợi nhuận trong bối cảnh giá kềm nói riêng và giá kim loại thế giới trong năm 2017 có diễn biến thuận lợi. Đồng thời từng bước nâng cao đời sống người lao động, cải thiện môi trường làm việc, cảnh quan cho cán bộ công nhân viên.

- Trong năm 2017 ban điều hành đã có nhiều cố gắng trong quản lý sử dụng lao động, lao động phục vụ, quản lý giảm được 30 người so với số lao động đầu năm.

Cơ cấu lao động tại thời điểm 31/12

Nhóm lao động	31-12-17		31-12-16		Tăng giảm so đầu kỳ
	Số lượng (người)	Tỷ lệ (%)	Số lượng (người)	Tỷ lệ (%)	
Công nghệ	892	67.73	791	60.29	101
Phụ trợ	88	6.68	154	11.74	-66
Phục vụ	152	11.54	176	13.41	-24
Quản lý	185	14.05	191	14.56	-6
Tổng	1.317	0	1.312	0	5

Nguồn: Tổng hợp số liệu của Công ty

Năm 2017 tỷ lệ lao động quản lý đã giảm (0,51%), tuy nhiên tỷ lệ vẫn cao hơn 14% (14,05%)

3. Những kiến nghị đề xuất

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 điều hành của Công ty. Ban kiểm soát sẽ tăng cường kiểm tra giám sát hoạt động của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc và có trách nhiệm báo cáo trước đại hội. Để đóng góp cho sự phát triển chung của Công ty Ban Kiểm soát xin có 1 số kiến nghị sau:

*** Về chiến lược phát triển dài hạn:**

Ban điều hành công ty cần quyết liệt hơn nữa trong công tác xin cấp giấy phép mở và triển khai các dự án đầu tư khai thác các mỏ mới được cấp để tạo tiền đề đảm bảo cho công ty phát triển bền vững. Cần đổi lựa chọn các phương án đầu tư phù hợp với diễn biến giá cả thị trường. Cần nâng cao công tác dự báo trung và dài hạn để có những quyết sách phù hợp trong công tác đầu tư.

Ban điều hành cần có các giải pháp để kiểm soát tốt việc sử dụng tài nguyên trữ lượng quặng kẽm chì hiện có. Cùng cố các hoạt động quản lý địa chất để bảo đảm duy trì ổn định trữ lượng cho khai thác, đáp ứng cho nhu cầu xử lý các công nghệ hiện có. Xây dựng, thực hiện thi công các phương án thăm dò nâng cấp trữ lượng, mở rộng thêm mỏ mới đảm bảo cho sản xuất ổn định lâu dài.

Cần lưu ý xử lý dứt điểm tình trạng xâm phạm danh giới mỏ tại đặc biệt tại khu mỏ Chợ Điền và Núi pháo để đảm bảo an ninh trật tự và an toàn tài nguyên cho Công ty.

*** Về công tác tổ chức lao động:**

- Lao động:

Đề nghị Ban điều hành tiếp tục có các giải pháp tiếp tục tổ chức lại quản lý sản xuất để giảm lao động quản lý. Mục tiêu 2020 tỷ lệ lao động quản lý dưới 10%.

- Tiền lương:

Công ty cần phải có biện pháp đánh giá đúng kết quả làm việc của cán bộ quản lý, lao động trực tiếp và gián tiếp để thực hiện trả lương, thưởng theo năng lực công tác thúc đẩy khả năng cống hiến, phấn đấu của cán bộ công nhân lao động giỏi có năng lực.

*** Về tổ chức sản xuất:**

- Phát huy tối đa công suất của dây chuyền thiết bị, duy trì bảo dưỡng máy móc thiết bị, xử lý sự cố kịp thời đảm bảo máy móc thiết bị luôn chạy ổn định.

- Đặc biệt quan tâm đến chất lượng sản phẩm nhằm tạo được sức cạnh tranh trên thị trường. Trong lúc giá các loại nguyên liệu đầu vào có nhiều biến động và tăng liên tục như: than, xăng dầu, điện, Công ty cần phải nắm vững các thông tin và vận dụng linh hoạt các hình thức mua bán vật tư nhưng vẫn đảm bảo đúng quy chế mua sắm và đem lại hiệu quả kinh tế cao nhất.

- Làm tốt công tác đào tạo, đào tạo lại để không ngừng hoàn thiện, nâng cao năng lực quản lý và tay nghề cho CBCNV.

- Ngoài việc quan tâm đến vấn đề sản xuất, Công ty cần đặc biệt quan tâm chú trọng đến vấn đề ATVSLĐ, PCCC.

- Công tác sửa chữa, đầu tư xây dựng cơ bản cần xem xét hạng mục cần thiết, trên cơ sở định hướng tiết kiệm đảm bảo mục tiêu phát triển và bền vững.

*** Về công tác quản lý khác**

Các quy trình, quy chế, quy định của Công ty cần được chỉnh sửa, bổ sung lại theo Điều lệ mới sửa đổi. Cập nhật bổ sung các quy định mới của Luật Chứng khoán, Luật đầu tư và các quy định khác của pháp luật đã thay đổi.

III. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018

- Thực hiện theo đúng chức năng và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát đã được Đại hội đồng cổ đông giao phó.
- Giám sát kiểm tra việc quản lý và thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2018 của Công ty, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp của các hoạt động kinh doanh theo nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2018.
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính năm 2018.
- Tham gia các cuộc họp của HĐQT theo dõi, phát biểu ý kiến đóng góp cho các cuộc họp.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2017 và kế hoạch hoạt động 2018 kính trình đại hội đồng cổ đông. Xin chúc các Quý cổ đông, Quý vị đại biểu, Nhà đầu tư, sức khỏe, thành đạt và hạnh phúc.

Chúc đại hội thành công tốt đẹp!

Trân trọng cảm ơn!

T/M Ban Kiểm soát

Trưởng Ban



Nguyễn Đình Chiến



