

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2019**

Kính gửi : *Quý các cổ đông*

Tình hình đặc điểm chung

Trong năm 2018 nền kinh tế nói chung có nhiều khởi sắc thuận lợi đối với hoạt động kinh tế trong nước, cùng với sự nỗ lực của Chính phủ nhằm tháo gỡ khó khăn cho các doanh nghiệp vừa và nhỏ để có điều kiện xâm nhập vào thị trường khu vực và thế giới, mặt khác Chính phủ đã kiên quyết thúc đẩy nhanh tiến trình cổ phần hóa doanh nghiệp là động lực giúp tăng trưởng kinh tế, cùng nhiều biện pháp hữu hiệu nên năm qua GDP đã tăng 7,08% so với năm 2017 cao nhất kể từ năm 2011 đến nay.

Về thuận lợi: Nhờ có những thuận lợi về cơ chế chính sách trên, Công ty cổ phần Pin Hà Nội cũng phát huy thế mạnh đó để điều hành hoạt động SXKD đạt kết quả tốt.

Sản phẩm của Công ty đã có thương hiệu trên thị trường nội địa, có đội ngũ người lao động trẻ, khỏe, có tay nghề cao, có tinh thần làm chủ tập thể, có hệ thống các đại lý phân phối từ bắc đến Nam gắn bó nhiều năm với Công ty, có các nhà cung cấp vật tư tin cậy.

Về khó khăn: Giá vật tư chính, phụ tăng từ 2 đến 20% đặc biệt giá kẽm thời biến động thất thường điều đó rất khó cho công tác điều hành của Công ty, ngoài ra Nhà nước điều chỉnh tăng giá xăng dầu nhiều lần trong năm, giá điện và các chi phí mua ngoài đều tăng.

Công tác thị trường phải cạnh tranh với các loại Pin khác, đáng chú ý là có Pin Con thỏ giả xuất hiện từ cuối năm 2017 đến nay vẫn chưa được chấm dứt.

Với những khó khăn và thuận lợi nêu trên, Công ty đã đề ra các biện pháp, quyết tâm phấn đấu để đạt được mục tiêu năm 2018.

*** Hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2018**

Các thành viên BKS luôn thực hiện tốt nhiệm vụ được giao, thường xuyên trao đổi, góp ý kiến về trường ban để tổng hợp.

Hoạt động của Ban kiểm soát mỗi quý tổ chức họp một lần nhằm kiểm soát, đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, chấp hành các quy định về pháp luật, điều lệ Công ty và điều hành trong quý.

Tổ chức phiên họp cuối năm nhằm tổng kết phân tích, đánh giá toàn bộ hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác điều hành trong năm, kết quả kiểm tra, kiểm soát trên BKS gửi biên bản thông báo đến HĐQT, Ban Điều hành theo quy định.

Tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT và trực tiếp đóng góp ý kiến .

Ban kiểm soát hoạt động độc lập và luôn luôn được HĐQT, Ban điều hành, các đơn vị, các cổ đông đã hợp tác, tạo điều kiện thuận lợi cho Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.

*** Thù lao BKS (bao gồm lương và phụ cấp)**

- Bà Nguyễn Thị Thanh Hải - Lương làm việc từ tháng 6 năm 2017 đến 31 tháng 12 năm 2018 là: 75.555.552 đồng; Phụ cấp trưởng BKS 36.000.000 đồng; **Tổng cộng:** 111.555.552 đồng.
- Ông Huỳnh Tín Đình - Phụ cấp thành viên BKS: 24.000.000 đồng.
- Ông Nguyễn Thanh Đức - Lương làm việc: 192.293.159 đồng; Phụ cấp thành viên BKS: 24.000.000 đồng; **Tổng cộng:** 216.293.159 đồng.

*** Kiểm soát tình hình thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh năm 2018.**

Kết quả đạt được các chỉ tiêu chính như sau:

- **Về sản lượng sản xuất:** 353.805.200 cái pin các loại giảm 3% so với cùng kỳ năm 2017.
- **Về sản lượng tiêu thụ:** 357.297.910 cái pin các loại giảm 2,48 % so với cùng kỳ năm 2017, giảm 2,37% so với NQĐHCD 2018.
- **Doanh thu thực hiện:** 362.026.363.958 đồng tăng 3,37 % so với năm 2017 giảm 1% so với NQĐHCD 2018.
- **Lợi nhuận trước thuế:** 23.048.421.433 đồng, giảm 11,33% so với năm 2017 tăng 12,41 % so với NQĐHCD 2018.
- **Vốn điều lệ đến 31/12/2018:** 72.939.110.000 đồng.
- **Vốn chủ sở hữu tại ngày 31/12/2018:** 103.313.988.183 đồng
- **Nộp ngân sách Nhà Nước:** 16.339.789.258 đồng bao gồm 5 sắc thuế theo quy định của pháp luật tăng 1 tỷ 110 triệu đồng.

*** Kiểm soát việc chấp hành chế độ chính sách tài chính của Nhà nước và quy chế tài chính của Công ty.**

- Công ty luôn chấp hành nghiêm chỉnh chế độ chính sách của Nhà nước và quy chế tài chính của Công ty.
- Chấp hành chế độ kế toán, ghi chép, lưu giữ sổ sách chứng từ và lập báo cáo tài chính hàng quý và năm đúng thời hạn quy định.
- Chuẩn mực và chế độ kế toán: Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC và thông tư 53/2016 /TT-BTC áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam.
- Thực hiện việc kê khai, nộp thuế, đầy đủ theo quy định BTC đúng thời gian quy định.

*** Kiểm soát Báo cáo tài chính năm 2018.**

Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty đã được Công ty TNHH Kiểm toán độc lập AASC thực hiện phản ánh khách quan, trung thực, hợp lý.

Công ty lập và trình bày các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập báo cáo tài chính năm 2018.

Báo cáo tài chính phản ánh đầy đủ số liệu chi tiết và tổng hợp tại thời điểm ngày 31/12/2018 trùng khớp nhau, kết quả kinh doanh và luồng lưu chuyển tiền tệ phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan.

***Kiểm soát việc thực hiện quy chế mua bán vật tư, tài sản:**

Hợp đồng mua vật tư chủ yếu với khách hàng truyền thống lâu năm đáng tin cậy, lựa chọn giá cả và chất lượng trước khi ký hợp đồng, lựa chọn phương thức thanh toán hợp lý nhất để đạt hiệu quả.

Tham gia các phiên đấu giá kèm thời nhằm mua được giá hợp lý và ổn định, hầu hết các loại vật tư mua vào sản xuất đảm bảo chất lượng, giá cả hợp lý, các loại vật tư còn lại là khi nhà cung cấp có sự thay đổi giá thì Công ty tổ chức họp hội đồng mua bán vật tư (có thành viên BKS tham gia) để bàn bạc thống nhất về việc thay đổi giá cả tăng, giảm.

Thực hiện Nghị Quyết Đại hội cổ đông năm 2017 và 2018 Công ty đã đầu tư tăng tài sản cố định bao gồm dây chuyền sản xuất pin đơn R03 600 cái /phút, máy cắt via ống kẽm R6 600 cái /phút, máy dập kẽm đồng xu tốc độ cao, lò điện cảm ứng nấu kẽm & một số tài sản khác trị giá 12 tỷ 626 triệu đồng, đã đưa vào vận hành rất tốt tạo ra năng suất cao hạ giá thành sản phẩm và thanh lý một lò nấu kẽm đã hư hỏng hết khấu hao và một số tài sản khác không đủ tiêu chuẩn TSCĐ giá trị 506 triệu 560 nghìn đồng .

*** Kiểm soát về các loại chi phí .**

Kiểm tra về định mức vật tư , lao động , đơn giá tiền lương, thu nhập người lao động.

Hàng năm Công ty đã xây dựng định mức vật tư, đơn giá tiền lương cho từng công đoạn sản phẩm, sắp xếp phân loại lao động định biên lao động cho từng phòng ban, phân xưởng hợp lý, tìm kiếm các đơn hàng nhằm đảm bảo đủ việc làm tăng thu nhập cho người lao động.

Về chi phí vật tư chính, phụ giá mua vào tăng từ 2-20% tất cả các loại vật tư chính phụ xuất vào sản xuất theo phương thức nhập trước xuất trước, trong năm Công ty nhập 1.553 tấn kẽm giá bình quân các tháng là 67,5 triệu đồng /tấn, nhưng tính giá xuất dùng bình quân là giá 70,4 triệu đồng /tấn, vì lượng kẽm tồn đầu năm giá 74,5 triệu đồng /tấn, so sánh với giá xuất dùng bình quân năm 2017 là 59,66 triệu đồng/tấn thì giá chênh lệch là 10,74 triệu đồng/tấn mà lượng kẽm Công ty sử dụng là 1.496,7 tấn thì giá kẽm tăng hơn 16 tỷ đồng đó là yếu tố làm giảm lợi nhuận nhiều nhất, cùng với một số vật tư khác như Măng gan điện giải, bột Măng gan cao bằng, cộc than, muội a xê ty len, giấy tấm hồ, hộp tá, hòm giấy đều tăng giá.

Về chi phí tiền lương Công ty xây dựng đơn giá tiền lương cho từng loại sản phẩm, nguồn tiền lương trích vào chi phí tương ứng với sản lượng sản xuất trong năm theo NQ ĐHCĐ để phân phối cho NLĐ theo quy chế trả lương được thông qua tại NQ hội nghị NLĐ và thỏa ước lao động tập thể, thu nhập bình quân trả cho người lao động là 9 triệu 660 ngàn đồng /người /tháng.

Chi phí tiền lương trích vào giá thành giảm 4 tỷ 700 triệu đồng do đơn giá tiền lương giảm và sản lượng giảm so với năm 2017.

Chi phí bán hàng tăng gần 2 tỷ đồng so với năm 2017, nguyên nhân là tăng thêm chi phí để động viên các đại lý thúc đẩy hơn nữa khâu tiêu thụ ra thị trường có sức cạnh tranh với các sản phẩm cùng loại.

Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm 859,5 triệu so với năm 2017 do Công ty thắt chặt chi tiêu các chi tiêu, mặt khác chi phí cho chuyên gia nước ngoài để hỗ trợ về kỹ thuật và lắp máy cũng giảm.

Chi phí lãi vay tăng 436 triệu đồng do trong năm Công ty phải huy động vốn vay nhiều hơn và lãi suất ngân hàng cao so với năm 2017.

Chiết khấu thanh toán tăng 1 tỷ 605 triệu là do phải thanh toán cho khách hàng Nước ngoài để chăm sóc thị trường mới mở.

Chất lượng sản phẩm càng ngày càng ổn định và tốt hơn, hình thức mẫu mã bên ngoài đẹp phù hợp thị hiếu người tiêu dùng.

*** Về sử dụng vốn**

Công ty luôn cân đối giữ trữ vật tư, thành phẩm hợp lý, đôn đốc thu nợ khách hàng kịp thời, huy động vốn vay các tổ chức tín dụng hợp lý, khi có tiền nhàn rỗi đem gửi ngân hàng, cố gắng giảm tối đa các chi phí khác bằng tiền như hội họp, khánh tiết, tiếp khách ...

*** Việc phân chia lợi nhuận**

Công ty thực hiện theo NQ ĐHCĐ, hàng năm HĐQT trình ĐHCĐ về phương án phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ được ĐHCĐ tham gia thảo luận và biểu quyết thông qua để làm căn cứ thực hiện.

Căn cứ vào kết quả SXKH năm 2018 HĐQT dự kiến chi cổ tức là 20% trên vốn điều lệ.

*** Về công tác bán hàng**

Công ty luôn luôn chú trọng công tác bán hàng, xây dựng và duy trì đội ngũ bán hàng chuyên nghiệp, cung ứng hàng đều đặn đến các đại lý, phân công cán bộ phụ trách theo từng địa bàn khắp cả nước, không ngừng chăm lo cho hệ thống phân phối pin ngày càng tốt hơn, chi trả quyền lợi cho các đại lý theo quy chế đầy đủ, kịp thời.

Thường xuyên đối chiếu công nợ với khách hàng, đôn đốc việc thanh toán tiền hàng tương đối tốt, trong năm sản lượng tiêu thụ đạt 357 triệu 298 nghìn cái pin các loại. Doanh thu đạt 362. tỷ đồng tăng 11,8 tỷ đồng so với năm 2017.

Dư nợ phải thu các đại lý tuy cao nhưng vẫn đảm bảo quy định của Công ty.

*** Hoạt động ở Chi Nhánh Thành phố HCM.**

Doanh thu bán hàng vẫn cầm chừng chưa có gì đột phá ở khâu thị trường, trong năm chỉ mở thêm một vài đại lý nhỏ lẻ, công nợ thu hồi chưa tốt nguyên nhân chủ yếu do thị hiếu miền Nam quen tiêu dùng pin Con Ó và giá bán của họ vẫn thấp hơn giá Pin Con Thỏ chúng ta.

*** Công tác quản lý điều hành của HĐQT và ban giám đốc.**

HĐQT gồm 7 thành viên, có 3 thành viên trực tiếp điều hành, 2 thành viên quản lý, còn 2 thành viên của GP không trực tiếp điều hành, HĐQT đã có sự phân công cụ thể công việc cho từng thành viên HĐQT chịu trách nhiệm.

Mỗi một thành viên chịu trách nhiệm trước HĐQT, trước Cổ đông về nhiệm vụ được phân công phải lập kế hoạch cụ thể để chỉ đạo, điều hành cấp dưới thực hiện các phần việc của mình phụ trách, hàng tháng, hàng quý có sự kiểm điểm, đánh giá thực hiện nhiệm vụ của mình báo cáo với Chủ tịch HĐQT và HĐQT tổ chức các phiên họp đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ của từng thành viên, chỉ ra những tồn tại, yếu kém cần phải khắc phục.

Với những thuận lợi, khó khăn đã phân tích ở trên trong năm HĐQT & BĐH đã khắc phục khó khăn điều hành Công ty hoạt động đạt hiệu quả lợi nhuận trước thuế là 23 tỷ 048 triệu, giảm 2 tỷ 996 triệu so với năm 2017, tăng 2 tỷ 548 triệu so với NQĐHCD, trong kỳ doanh thu tăng 11,8 tỷ đồng do tác động đợt tăng giá tháng 12/2017 & chi phí tăng giảm như đã phân tích ở trên, tổng chi phí tăng 14 tỷ 488 triệu đồng, như vậy chênh lệch tăng doanh thu và tăng chi phí là 3 tỷ 488 triệu đồng đây nguyên nhân làm giảm lợi nhuận mà chủ yếu giá kẽm tăng cao.

Mọi hoạt động quản lý, điều hành đều tuân thủ quy định pháp luật và điều lệ Công ty.

*** Công tác niêm yết cổ phiếu trên sàn Chứng khoán .**

Thực hiện Nghị quyết đại hội cổ đông về công tác niêm yết cổ phiếu, Công ty đã tìm hiểu những quy định về Luật chứng khoán và đã hoàn thành các thủ tục pháp lý được Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội chấp nhận, ngày 13 tháng 3 năm 2019 cổ phiếu của Công ty đã chính thức được niêm yết trên sàn giao dịch chứng khoán Hà Nội với số lượng 7.253.911 cổ phiếu và đã có một số nhà đầu tư thực hiện giao dịch.

*** Về công tác nhân sự**

Căn cứ theo điều 12 luật Chứng khoán và điều lệ Công ty quy định tổng số thành viên HĐQT độc lập không điều hành phải chiếm ít nhất 1/3 tổng số thành viên HĐQT của Công ty.

Đây là khái niệm thành viên HĐQT độc lập theo luật mới chỉ là ràng buộc cơ học mà chưa thực sự đảm bảo phát huy tác dụng. Hiện nay khó nhất trong việc xác định liệu cá nhân đó có độc lập hay không mà tiêu chuẩn và điều kiện thành viên HĐQT độc lập đối với Công ty CP Pin Hà Nội hiện nay rất khó thực hiện, đã nhiều

lần HĐQT đưa vấn đề này ra bàn bạc nhưng đến nay vẫn chưa tìm được người đáp ứng với tiêu chuẩn quy định của pháp luật.

*** Ý kiến của các cổ đông:**

Ban Kiểm soát không nhận được ý kiến gì về phản ánh tình hình hoạt động của Công ty.

Trên đây là những nội dung, kết quả, kiểm tra, kiểm soát, Ban kiểm soát đã báo cáo trước HĐQT, Đại hội cổ đông để hội nghị nắm được tình hình hoạt động SXKD, kết quả thực hiện của Công ty trong năm 2018.

Thay mặt BKS chúc Đại hội thành công, chúc quý vị đại biểu có nhiều sức khỏe, xin chân thành cảm ơn ./.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Nguyễn Thị Thanh Hải