

Bình Dương, ngày 22 tháng 05 năm 2020

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020

Kính thưa Quý vị cổ đông Công ty cổ phần May mặc Bình Dương.

Ban Kiểm Soát (BKS) bao gồm 3 thành viên trong đó có 2 thành viên độc lập, với tư cách là đại diện cổ đông thực hiện công tác kiểm tra, giám sát và kiến nghị những thay đổi cần thiết trong các lĩnh vực quản trị rủi ro, nâng cao chất lượng quản trị doanh nghiệp tại công ty. Trong năm 2019, hoạt động của BKS bao gồm:

- ✦ Giám sát tình hình thực hiện các nghị quyết ĐHCĐ năm 2019 và hoạt động của HĐQT.
- ✦ Giám sát hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính năm 2019.

I. Giám sát hoạt động của HĐQT và tình hình thực hiện các nghị quyết ĐHCĐ năm 2019:

- BKS đã tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, nắm bắt tình hình thực tế của Công ty và đóng góp ý kiến với HĐQT, Ban điều hành trong việc thực hiện các mục tiêu đã được phê duyệt vào ĐHCĐ năm 2019.
- Các vấn đề trọng tâm được bàn bạc trong các cuộc họp HĐQT bao gồm:
 - Cập nhật tình hình kết quả sản xuất - xuất hàng và kế hoạch hàng hóa; tình hình thị trường và khách hàng.
 - Tình hình nhân sự và tiền lương trong kỳ, các chính sách liên quan đến người lao động như tiền lương, tiền lương tháng 13, tuyển dụng và chính sách đào tạo.
 - Tình hình thanh lý, bảo dưỡng, sử dụng và mua sắm máy móc, thiết bị;
 - Tình hình sửa chữa, xây dựng mở rộng nhà xưởng;
 - Mức tạm ứng cổ tức bằng tiền mặt
- HĐQT và Ban điều hành đã tổ chức thực hiện, điều hành hoạt động kinh doanh theo đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn trong Điều lệ Công ty.

- Các ý kiến đóng góp của BKS với tư cách giám sát viên và đại diện cho nhà đầu tư đều được tôn trọng và cân nhắc trong các quyết định của HĐQT.

II. Giám sát hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính năm 2019:

- Trong năm, BKS đã tiến hành phân tích báo cáo tài chính hàng quý, báo cáo soát xét 6 tháng và các số liệu do Ban điều hành trình bày tại các cuộc họp HĐQT.

- Kiểm tra báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm Toán AASC kiểm toán bao gồm báo cáo riêng của Công ty mẹ và báo cáo hợp nhất. Các hoạt động của Công ty rõ ràng, minh bạch, không phát hiện những vi phạm nghiêm trọng nào về kế toán, tài chính và quy trình hoạt động.

- Về chỉ tiêu tài chính, trong hoạt động sản xuất kinh doanh của mình, ban lãnh đạo Công ty đã hoàn thành vượt kế hoạch được ĐHĐCĐ năm 2019 thông qua, một số chỉ tiêu cơ bản như sau:

- Doanh thu thuần đạt được trong kỳ là 1.514 tỷ đồng, đạt được 104% so với kế hoạch năm 2019 đã được ĐHĐCĐ thông qua. Trong đó doanh thu xuất khẩu chiếm 98% trên tổng doanh thu với kim ngạch là 63,7 triệu usd, doanh thu nội địa chiếm 2%.
- Lợi nhuận trước thuế TNDN là 130 tỷ đồng, đạt 163% chỉ tiêu kế hoạch 2019.
- Lợi nhuận sau thuế TNDN là 101 tỷ đồng đạt 158% chỉ tiêu kế hoạch 2019, tỷ suất sinh lời trên nguồn vốn góp chủ sở hữu bình quân là 84%.
- Tình hình công nợ đến ngày 31/12/2019 là:
 - ✓ Công nợ phải thu 175 tỷ, tăng 26 tỷ so với năm trước chủ yếu do số dư khách hàng Pac sun có kì hạn thu hồi công nợ là 60 ngày. Số ngày thu hồi công nợ phải thu trung bình năm nay là 41 ngày, nhanh hơn so với năm trước 9 ngày.
 - ✓ Công nợ phải trả người bán là 112 tỷ, nợ vay ngân hàng là 68 tỷ. Nợ vay ngân hàng giảm 57 tỷ so với số dư cuối kỳ năm trước.
 - ✓ Tiết kiệm năm nay sụt giảm từ 89 tỷ còn 68 tỷ đồng, do chênh lệch lãi suất tiết kiệm và lãi suất vay không còn hấp dẫn nên Công ty ưu tiên dòng tiền để trả nợ. Tỷ lệ tự tài trợ tăng lên từ 44,6% lên 47,1% do lợi nhuận đạt được trong kỳ tương đối cao và dòng tiền được quản lý tốt.
- Các khoản tạm ứng bảo đảm phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, việc đối chiếu được thực hiện hàng quý.

- Công ty liên kết: Kết quả SXKD trong niên độ 2019 doanh thu đạt được là 23 tỷ đồng và phát sinh khoản lỗ 39 tỷ đồng. Do mới chính thức đi vào hoạt động từ tháng 4 năm 2019 nên cần thời gian để nâng cao kỹ thuật và quản lý sản xuất tốt hơn nhằm ổn định chất lượng và tiết kiệm chi phí để giảm lỗ trong các năm sau. Kế hoạch sản xuất năm 2020 nên tập trung vào việc nâng cao tay nghề của công nhân để tăng năng suất, quản lý thời gian làm việc chặt chẽ và biên chế lại nhân sự hợp lý để tiết kiệm chi phí và giảm lỗ.
- Công ty con: Trong năm 2019 công ty con đã hoạt động sản xuất kinh doanh có hiệu quả, tạo ra doanh thu 60 tỷ đồng và lợi nhuận 10 tỷ đồng trước thuế. Dự kiến năm 2020 Công ty con trả hết phần nợ vay còn lại là 5,6 tỷ. Sau gần 2 năm hoạt động Công ty đã thu hồi được hết nợ vay và chưa thu hồi được vốn đầu tư. Hiệu quả đầu tư thực tế không đạt được như dự kiến ban đầu là sau 3 năm sẽ thu hồi được toàn bộ nợ vay và vốn đầu tư. Lí do dịch cúm Covid xảy ra trên diện rộng ảnh hưởng tới lượng hàng đầu vào, vì vậy dự kiến Công ty mẹ nguồn hàng sụt giảm kéo theo Công ty con suy giảm lợi nhuận.

III. Phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT và Ban TGD:

Ban kiểm soát với tư cách là đại diện cổ đông đã được Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cán bộ quản lý khác tạo điều kiện cho Ban kiểm soát thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát, tiếp tục công tác giám sát, kiểm tra hoạt động kinh doanh, hoạt động quản trị và điều hành của Công ty. Ban kiểm soát được tiếp cận đầy đủ các thông tin về các quyết định của Hội đồng quản trị, đã tham dự các phiên họp của Hội đồng quản trị, nắm bắt tình hình kinh doanh thực tế của Công ty và đóng góp ý kiến với Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong một số trường hợp, phạm vi lĩnh vực có liên quan.

Hội đồng quản trị đã chỉ đạo, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, đầu tư, tài chính, nhân sự... của Công ty tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật, thực hiện nghiêm túc Điều lệ và nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Tất cả các vấn đề phát sinh bất thường liên quan đến hoạt động của Công ty đều được Tổng giám đốc và Ban điều hành báo cáo cho Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát nắm rõ tình hình và kịp thời có ý kiến chỉ đạo khi cần thiết.

IV. Thù lao của Ban Kiểm Soát:

Mức thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và thư ký trong năm 2019 là 3.536.925.266 đồng, bằng 3.5% lợi nhuận sau thuế đúng theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 đã thông qua.

V. Kiến nghị của Ban Kiểm Soát:

1. Ngành may mặc chịu thiệt hại trực tiếp từ dịch bệnh COVID-19. Năm 2020 được dự báo sẽ là năm hết sức khó khăn cho Công ty. Đề nghị HĐQT và BĐH có những phương án kinh doanh và kịch bản dự phòng rủi ro trong việc triển khai hoạt động kinh doanh năm 2020; tập trung sức lực, đảm bảo hoàn thành kế hoạch kinh doanh năm 2020 đã được ĐHĐCĐ thông qua.

2. Nâng cao các biện pháp quản lý sản xuất và quản lý chi phí tại Công ty liên kết để giảm lỗ và góp phần ổn định sản xuất tại Công ty.

3. Thành lập Ban/Bộ phận kiểm toán nội bộ trực thuộc HĐQT để tăng cường công tác kiểm tra, giám sát hoạt động kinh doanh của công ty mẹ và các công ty con, công ty liên kết.

4. Thành lập Phòng Quản trị rủi ro trực thuộc Ban điều hành để tăng cường và quy chuẩn hoá công tác nhận diện, đánh giá và quản trị rủi ro trên toàn hệ thống.

VI. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2020:

1. Ban Kiểm Soát tham dự các cuộc họp do HĐQT tổ chức, theo dõi công tác triển khai thực hiện của HĐQT và Ban TGD, theo dõi việc lập kế hoạch và báo cáo kết quả thực hiện của Phòng Kế toán công ty.

2. Tổ chức các đợt kiểm tra các nội dung: Báo cáo tài chính bán niên, báo cáo tình hình hoạt động SXKD trong kỳ, kiểm tra tính tuân thủ quy trình kế toán, tính minh bạch trong các giao dịch đầu tư tài sản và chi phí hoạt động, các khó khăn vướng mắc trong quá trình thực hiện và việc giải quyết các đơn thư khiếu nại, tố cáo (nếu có).

Trên đây là những nội dung Ban Kiểm Soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông. Rất mong được sự góp ý chân thành của quý vị đại biểu, cổ đông để chúng tôi thực hiện tốt nhiệm vụ của mình trong niên độ 2020. Chúng tôi chân thành cảm ơn sự tin tưởng và ủng hộ của Quý vị cổ đông đã dành cho Ban kiểm soát.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Nơi nhận:

- BC tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2020
- Lưu văn thư, TK

**THAY MẶT BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Hứa Tuấn Cường