

Số: 169/BC-GTTN

Thái Nguyên, ngày 25 tháng 3 năm 2021

## **BÁO CÁO**

### **Hoạt động của Ban Kiểm soát Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần gang thép Thái Nguyên

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Gang Thép Thái Nguyên đã được Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên thông qua ngày 12/6/2018;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC và tình hình hoạt động của Công ty Cổ phần Gang Thép Thái Nguyên năm 2020;

Thực hiện chức năng và nhiệm vụ của Ban kiểm soát trong năm 2020 các thành viên Ban kiểm soát đã nhất trí thông qua Báo cáo của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 với các nội dung cụ thể như sau:

#### **I. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020:**

Trong năm 2020, Ban kiểm soát đã thực hiện và tiến hành các hoạt động theo quy định của Luật Doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Gang Thép Thái Nguyên cũng như các quy định khác của pháp luật:

- Xem xét trình tự thủ tục ban hành các văn bản của Công ty đối chiếu với các quy định của Pháp luật và Điều lệ của Công ty đối với các Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong công tác quản lý điều hành.

- Kiểm tra thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2020 nhằm đánh giá tính hợp lý của các số liệu Tài chính.

- Thực hiện nhiệm vụ giám sát, Trưởng Ban kiểm soát đã tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị; tham gia một số cuộc họp của Ban điều hành và có nhiều ý kiến trao đổi trực tiếp với Tổng giám đốc về những nội dung trong công tác quản lý điều hành sản xuất kinh doanh, công tác đầu tư và một số công tác khác của Công ty.

- Thực hiện một số cuộc kiểm tra đánh giá các quy trình trọng yếu của Công ty như: mua vật tư, hàng hóa, thuê dịch vụ; quản lý vật tư hàng hóa, công nợ, chi phí tại

Công ty và một số đơn vị trực thuộc nhằm phát hiện những rủi ro tiềm tàng hoặc thiếu sót. Từ đó đề xuất, có ý kiến trực tiếp với Hội đồng quản trị và Ban điều hành.

### 1. Đánh giá việc thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2020

Năm 2020, Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo đúng qui định của pháp luật cũng như Điều lệ của Công ty. Hội đồng quản trị đã tập trung vào các mục tiêu chương trình mà Đại hội đồng cổ đông đã thông qua để ban hành nghị quyết rất sát với thực tế sản xuất của công ty, ban điều hành đã bám sát mục tiêu, điều hành linh hoạt, tăng cường công tác quản lý, nắm bắt diễn biến thị trường, xử lý những tồn tại giúp hoạt động của Công ty có hiệu quả.

Trong năm 2020 không có cổ đông nào có ý kiến về công tác quản trị của Hội đồng quản trị cũng như công tác điều hành của ban điều hành. Hầu hết các nội dung tại Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2020 đã được triển khai. Ban Kiểm soát thống nhất với đánh giá việc thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2020 mà HĐQT đã báo cáo.

### 2. Kết quả thực hiện kiểm soát hoạt động của HĐQT và Ban điều hành:

- Trong năm 2020, Hội đồng quản trị, ban điều hành đã thể hiện trách nhiệm cao và cẩn trọng trong công tác quản lý điều hành sản xuất kinh doanh.

- Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị đều được ban hành một cách hợp lệ trên cơ sở biên bản họp Hội đồng quản trị, phiếu xin ý kiến các thành viên Hội đồng quản trị bằng văn bản và đúng với thẩm quyền qui định tại điều lệ Công ty.

Ban Điều hành đã bám sát các nghị quyết của Hội đồng quản trị, kiên trì với mục tiêu định hướng của Hội đồng quản trị và có những Quyết định phù hợp với thực tiễn, thực hiện nhiều giải pháp về quản lý, kỹ thuật. Đặc biệt là việc rà soát tìm ra những lỗ hổng trong quản lý và cho gia cố lại ngay trong kỳ.

### 3. Thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2020:

Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC đã thực hiện kiểm toán báo cáo Tài chính năm 2020 của Công ty. Sau khi xem xét, thẩm định, Ban kiểm soát nhất trí với Báo cáo Tài chính năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC cùng với các ý kiến của kiểm toán viên về Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty.

#### Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản:

STT	Chỉ tiêu	ĐV T	Thời điểm 31/12/2019	Thời điểm 31/12/2020
<b>1</b>	<b>Cơ cấu tài sản:</b>			
	- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	76	79
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	24	21
<b>2</b>	<b>Cơ cấu nguồn vốn:</b>			
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	80	80

	- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	20	20
	- Nợ phải trả / Vốn chủ sở hữu	%	397	391
<b>3</b>	<b>Khả năng thanh toán:</b>			
	- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,17	0,13
	- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0,44	0,38
<b>4</b>	<b>Tỷ suất lợi nhuận:</b>			
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản	%	0,42	0,18
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu thuần	%	0,38	0,17
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Nguồn vốn CSH	%	2,08	0,87

Qua số liệu trên cho thấy về Nợ phải trả so với nguồn vốn chủ sở hữu đã được cải thiện hơn so với năm 2019; các chỉ số khả năng thanh toán nhanh đều ở mức thấp, cho thấy tình hình tài chính của Công ty vẫn rất khó khăn, khả năng thanh toán các khoản nợ còn rất hạn chế.

#### **4. Đánh giá về các giao dịch liên quan.**

Trong năm 2020 các giao dịch giữa Công ty với Công ty con, công ty khác do Công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và những người liên quan của thành viên đó được thể hiện minh bạch tuân thủ các qui định của Pháp luật.

#### **5. Về các vấn đề liên quan đến dự án mở rộng sản xuất giai đoạn II**

Dự án “Cải tạo và mở rộng sản xuất Công ty Gang thép Thái Nguyên - Giai đoạn 2” được triển khai thực hiện từ năm 2007, tuy nhiên đến thời điểm hiện tại các hạng mục chính của dự án tại khu vực Lưu Xá chưa hoàn thành.

Tổng chi phí đầu tư của dự án thời điểm 31/12/2020 là 5.665 tỷ đồng tăng 303 tỷ đồng so với năm 2019 (phần tăng chủ yếu là chi phí lãi vay). Trong đó chi phí lãi vay được vốn hóa là 2.457 tỷ đồng.

## **II. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021**

Căn cứ vào chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát đã được Luật Doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức & hoạt động của Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên và tình hình thực tế của Công ty. Ban kiểm soát xây dựng Kế hoạch hoạt động năm 2021 bao gồm những nội dung sau:

1. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2020 (đã thực hiện), thực hiện việc giám sát, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp và mức độ cần trọng trong quản lý điều hành hoạt động kinh doanh trong công tác tổ chức kế toán thống kê và lập báo cáo Tài chính của Công ty.

2. Lập báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát theo Điều lệ quy định trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021. Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để kiểm toán báo cáo Tài chính năm 2021.

3. Phối hợp với thư ký công ty, với Công ty luật K và Cộng sự tiến hành soạn thảo bổ sung và hoàn chỉnh qui chế hoạt Động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Gang thép Thái Nguyên phù hợp với các điều Luật Doanh nghiệp mới có hiệu lực từ 01/01/2021.

4. Tiến hành kiểm soát công tác quản lý tài chính theo quy định của Nhà nước, quy chế và các quy định của Công ty như:

- Việc thực hiện thuê, mua các loại vật tư, nguyên liệu, công cụ, dụng cụ, dịch vụ phục vụ sản xuất và sửa chữa.

- Việc thực hiện định mức tiêu hao nguyên nhiên, vật liệu trong sản xuất, chỉ tiêu giá thành và chi phí quản lý của Công ty cũng như các đơn vị trực thuộc.

5. Giám sát việc thực hiện chức năng đại diện quản lý vốn và bảo vệ quyền lợi cổ đông Công ty thông qua Người đại diện của Công ty và Ban Kiểm soát tại các Công ty con, Công ty liên kết.

6. Kiểm tra, kiểm soát đột xuất theo chuyên đề khi có yêu cầu của Hội đồng quản trị, của cổ đông hoặc nhóm cổ đông theo khoản 2 điều 115 Luật doanh nghiệp 2020.

### III. Kiến nghị:

Qua Kiểm tra giám sát năm 2020 Ban kiểm soát xin có một số kiến nghị như sau:

#### 1. Về việc mất cân đối Tài chính.

- |  |                    |
|--|--------------------|
| + Nợ ngắn hạn của Công ty (31/12/2020) | : 5.273,8 tỷ đồng  |
| + Tài sản ngắn hạn                     | : 2.419,5 tỷ đồng. |
| + Mất cân đối                          | : 2.854,3 tỷ đồng. |

Công ty cần phải đôn đốc quyết liệt hơn nữa trong việc thu hồi các khoản công nợ; Theo sát kịp thời, hiệu quả với các cơ quan pháp luật để sớm thu hồi các khoản công nợ khó đòi. Tiếp tục triển khai các giải pháp tháo gỡ khó khăn cho Dự án giai đoạn II theo chỉ đạo của Tổng Công ty Thép Việt Nam.

2. Trong điều kiện vô cùng khó khăn như hiện nay. Với mục tiêu nâng cao năng lực sản xuất kinh doanh, tự chủ và tự chịu trách nhiệm, Công ty cần phải phát huy tối đa năng lực hiện có nhất là nguồn lực chất xám; phải nghiên cứu lại mô hình hoạt động của Công ty và tìm các phương án sử dụng hiệu quả các nguồn lực để ổn định sản xuất.

Trên đây là nội dung Báo cáo kết quả kiểm tra giám sát hoạt động trong năm 2020 và kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2021. Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

#### Nơi nhận:

- Như trên;
- Các cổ đông;
- Lưu BKS ( D200b).

