



Hà nội , ngày ... tháng 5 năm 2025

Dự thảo BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT

Trình đại hội cổ đông thường niên 2025

- Căn cứ Luật doanh nghiệp Số 59/2020/QH14 ban hành ngày 17/06/2020 của Quốc Hội.
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty 2023;
- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Luật doanh nghiệp và điều lệ Công ty;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty và Báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán AASC;

Bám sát vào chức năng nhiệm vụ của mình , Ban kiểm soát đã triển khai các hoạt động thực hiện nhiệm vụ trong năm 2024 , và có kết quả kiểm soát ,nhận xét đánh giá . Ban kiểm soát xin được báo cáo trước Đại Hội đồng cổ đông cụ thể như sau:

Báo cáo có 3 phần :

I - HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT , KIỂM TRA – KẾT QUẢ– ĐÁNH GIÁ 2024;

II – SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT – BAN TGD ;

III - PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG BKS NĂM 2025 – KIẾN NGHỊ ;

Đi vào cụ thể từng phần :

I - HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT, KIỂM TRA – KẾT QUẢ – ĐÁNH GIÁ 2024 ;

1. BKS thực hiện giám sát HĐQT , TGD trong việc quản lý và hoạt động điều hành Công ty:

a) Giám sát HĐQT trong việc quản lý và điều hành :

- Giám sát HĐQT thể hiện qua việc tổ chức các cuộc họp . Các cuộc họp được triệu tập thường kỳ mỗi quý một lần đầy đủ đúng Điều lệ quy định, họp để đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh của từng quý cũng như thống nhất các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

-Tham gia các cuộc họp HĐQT để nắm được các hoạt động , đảm bảo việc thực hiện quyền hạn và nhiệm vụ của HĐQT đúng luật pháp quy định .

- Xem xét tính phù hợp của nội dung, biên bản cuộc họp, các Quyết nghị, quyết định và văn bản của HĐQT phù hợp với Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty và đảm bảo đều hướng tới lợi ích chung, tối đa hóa lợi ích của Công ty và của cổ đông .

-BKS đánh giá : Trong năm 2024 HĐQT đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn đối với các hoạt động giám sát, chỉ đạo và đưa ra các Nghị quyết, Quyết định. Định hướng và hỗ trợ Ban điều hành trong quá trình triển khai thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD của công ty năm 2024.

b) Giám sát Ban Điều hành trong việc quản lý và điều hành :

- Giám sát công tác Quản lý - điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của ban điều hành . Ban điều hành có 4 thành viên đứng đầu là Chủ tịch HĐQT . Trong phạm vi quyền hạn và trách

nhiệm của mình, Ban điều hành đã triển khai các nội dung trong Nghị quyết của HĐQT, Nghị quyết của ĐHCĐ;

■ **Về thực hiện Nghị quyết đại hội đồng cổ đông về chỉ tiêu kế hoạch:**

Về các chỉ tiêu KH SXKD Đại hội cổ đông giao đầu năm đều hoàn thành . Cụ thể một số chỉ tiêu chính như :

Doanh thu và thu nhập khác vượt 12% KH ;

Lợi nhuận sau thuế vượt 2% KH ;

Cổ tức chi trả vượt 7% KH ;

→Đánh giá năm 2024 về khách quan thị trường thì vẫn còn khó khăn rất nhiều và biến động theo chu kỳ ngắn hạn ,để đối ứng về chủ quan BDH cũng đã rất linh hoạt trong chỉ đạo điều hành để phù hợp với biến động của thị trường . Một số các giải pháp được triển khai trong năm 2024 như :

+ Về sản xuất: các giải pháp về cải tiến được nghiêm túc triển khai , cải tiến công nghệ - cải tiến sản xuất - sắp xếp lại dây chuyền SX ... mục tiêu năng suất sẽ được tăng lên - chi phí SX được tiết giảm .

+ Về quản lý: Cải tiến hệ thống đơn giản hóa các thủ tục , các vị trí cán bộ quản lý các cấp được chấn chỉnh xác định rõ nhiệm vụ và tác phong làm việc đảm bảo ở mỗi vị trí Cán bộ đều phải có năng lực quản lý tốt và tham mưu tốt , nâng hiệu suất xử lý công việc .

+Về kinh doanh : đẩy mạnh xúc tiến bán hàng , nắm bắt các cơ hội xúc tiến hợp tác kinh doanh , đã đón bắt được dự án mới chuẩn bị đưa vào sản xuất từ 2025 như Vemund , Harvamatta ...

Và nhiều giải pháp khác cũng được triển khai đã mang lại kết quả hoạt động của công ty trong năm 2024 hoàn thành các chỉ tiêu mà ĐHCĐ giao .

■ **Ngoài ra BKS Giám sát các nội dung khác :**

- Giám sát việc thực hiện đầy đủ nghĩa vụ đối với Nhà nước; cho thấy công ty đã thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với Nhà nước, đảm bảo chăm lo đời sống và thực hiện tốt các chính sách đối với người lao động như: Chế độ BHXH, BHYT, BHTN, chế độ khám bệnh định kỳ hàng năm, chế độ nghỉ phép, chế độ nghỉ mát cho CBCNV, nghỉ thai sản, ốm đau... theo đúng quy định của Công ty và pháp luật. Công tác an toàn trong sản xuất và trên đường đi làm và về nhà của CBCNV được coi trọng, môi trường làm việc, cảnh quan và đời sống cán bộ công nhân viên được cải thiện, đồng thời đáp ứng tốt hơn các qui định của pháp luật và tiêu chuẩn của khách hàng.
- Giám sát việc tuân thủ việc công bố thông tin theo luật định;
Cụ thể là việc công bố thông tin đúng nghĩa vụ của công ty đại chúng quy mô lớn, và tuân thủ quy định của sàn giao dịch UPCOM , trong năm qua không bị xảy ra trường hợp bị phạt nào về vi phạm quy định công bố thông tin .
- Giám sát việc thực hiện chi trả cổ tức : Năm qua công ty đã trả cổ tức đầy đủ cho các cổ đông đúng thời hạn quy định .

2. BKS xem xét 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;

- Về mức độ cần trọng trong công tác quản lý đầu tư :

Trong năm qua Công ty tiến hành đầu tư cho SX nội tại rất hạn chế chỉ thực hiện khoảng 8,6tỷ/22tỷ KH , đạt 39 % so với kế hoạch đề ra ban đầu. Nguyên nhân thị trường cung - cầu có nhiều biến động, nguồn vốn đầu tư khó khăn. Kế hoạch đầu tư đã có nhiều điều chỉnh để phù hợp với tình hình thực tế, đảm bảo hiệu quả của nguồn vốn đầu tư .

- Đánh giá tính hệ thống trong quản lý chi phí , điều hành hoạt động SXKD :
 - Công ty duy trì Hệ thống quản lý theo ISO và các Hệ thống khác theo tiêu chuẩn hội nhập quốc tế, là cơ sở cho việc quản lý và điều hành hoạt động SXKD được ổn định. Tuy nhiên BDH cũng luôn chú trọng chỉ đạo Cải tiến hệ thống đơn giản hóa các thủ tục để phù hợp khi thực hiện , mang lại hiệu quả tối ưu .
 - Việc quản lý chi phí công ty có quản lý , và duy trì báo cáo số liệu hàng tháng từ các đơn vị nhà máy đến hệ thống quản lý phòng ban của công ty .
 - Việc điều hành hoạt động sản xuất cần tiếp tục cải tiến để công tác chuẩn bị SX được tốt hơn , triệt tiêu việc dừng SX để chờ VT-BTP , việc triển khai sản xuất các lô sản phẩm mới cần tăng cường phối hợp các đơn vị để đáp ứng yêu cầu ngày càng cao của khách hàng.

3. BKS thực hiện Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hàng năm và 6 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;

- BKS Phối hợp Kiểm toán độc lập Thẩm định báo cáo Tài chính:
Căn cứ vào số liệu , hồ sơ , chứng từ và thông tin do công ty cung cấp ,không chứng kiến được toàn bộ việc kiểm kê vật tư hàng hóa , BKS đã phối hợp với Kiểm toán độc lập thẩm định báo cáo tài chính .

❖ Các chỉ tiêu cơ bản năm 2024 :

Doanh thu và thu nhập khác	1.052.541	Triệu đồng
Nợ phải thu khách hàng	168.081	Triệu đồng
Nợ phải trả NB ngắn hạn	75.572	Triệu đồng
Vay và nợ thuê TC ngắn hạn	297.109	Triệu đồng
Vay và nợ thuê TC dài hạn	10.912	Triệu đồng
Lợi nhuận sau thuế TNDN	41.505	Triệu đồng
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2.162	VNĐ
Vốn điều lệ	192.000	Triệu đồng

- Thẩm định các báo cáo của công ty trước khi trình ĐHCD;
Trước phiên họp ĐHĐCĐ thường niên, Ban Kiểm soát đã tiến hành thẩm định các Báo cáo của Công ty , và tiến hành họp tổng hợp các vấn đề thuộc trách nhiệm của mình để báo cáo tại phiên họp ĐHĐCĐ.Ban kiểm soát nhất trí báo cáo đánh giá kết quả thực hiện năm 2024.

4. BKS thực hiện 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 :

- Xem xét sổ kế toán , cách hạch toán ghi chép kế toán ;
Hiện công ty đang áp dụng phần mềm Bravo vào hệ thống kế toán ,công tác ghi chép sổ sách kế toán của Công ty được tổ chức khoa học bằng phần mềm nên rất thuận lợi cho việc kiểm soát và quản lý thông tin , BKS có thể thực hiện xem xét được các nghiệp vụ kế toán hàng ngày phát sinh trên phần mềm Bravo , nếu có vấn đề gì vướng mắc cần xem chứng từ thì 1 tháng 1 lần thì BKS cũng y/c PTC-KT chuyển chứng từ để kiểm tra , và nếu bất hợp lý thì BKS sẽ có kiến nghị ngay .
- ⇒ Đó là một số hoạt động giám sát chính của BKS , ngoài ra trong các hoạt động hàng ngày , hoặc từ những ý kiến của các cổ đông phản ánh BKS cũng đều xem xét , thẩm định để đưa ra ý kiến đề xuất góp ý , kiến nghị đến Ban Lãnh đạo công ty, với mục đích công ty tiến bộ và phát triển để có thể tối đa hóa lợi nhuận của Công ty và của các Cổ đông.

II – SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT – BAN ĐIỀU HÀNH ;

1. Với tinh thần trách nhiệm, xây dựng và hợp tác trong quá trình hoạt động, thực hiện nhiệm vụ của cổ đông giao, Ban kiểm soát luôn phối hợp chặt chẽ , trao đổi, đóng góp ý kiến thẳng thắn, trung thực với Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong quá trình quản lý, điều hành mọi hoạt động của Công ty.
2. Hội đồng quản trị Công ty đã thực hiện nghiêm túc việc cung cấp thông tin , mời BKS tham gia đầy đủ các cuộc họp của công ty để nắm bắt tình hình điều hành , tạo điều kiện cho Ban kiểm soát được tiếp cận với tài liệu để kiểm tra tính sát thực của thông tin.
3. Tóm lại sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT , Ban điều hành trong năm qua là tích cực và đúng quy định pháp luật .

III - PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG BKS NĂM 2025 – KẾT LUẬN - KIẾN NGHỊ ;

▪ Phương hướng hoạt động 2025 :

Năm 2025, Ban kiểm soát tiếp tục thực hiện nhiệm vụ theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty quy định .

Căn cứ vào nhiệm vụ , BKS xây dựng kế hoạch triển khai thực hiện nhiệm vụ cụ thể cho năm 2025. Định kỳ BKS sẽ họp để tổng kết kết quả kiểm soát trong kỳ và tiếp tục triển khai thực hiện nhiệm vụ kỳ tới . Hoặc có thể họp đột xuất nếu xét thấy cần thiết , hoặc khi có thư đề nghị của cổ đông .

▪ Kết luận và kiến nghị :

- Qua công tác giám sát , BKS nhận thấy HĐQT và BDH năm 2024 đã triển khai và thực thi đúng tinh thần của nghị quyết ĐHĐCĐ , quy chế quản trị Công ty, điều lệ Công ty, trên cơ sở tối ưu lợi ích của Công ty & của Cổ đông.
- Năm 2025 kiến nghị HĐQT , BDH chỉ đạo quyết liệt triển khai thực hiện 08 giải pháp phải thực hiện trong 2025 đã nêu trong Báo cáo HĐQT một cách nghiêm túc có hiệu quả . Hướng tới hoàn thành và hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu trong năm 2025 và các năm sau .

Đó là kiến nghị của BKS , cũng là phần kết thúc cho báo cáo của Ban kiểm soát . Xin được kính trình trước **Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Kim Khí Thăng Long** xem xét và thông qua.

Một lần nữa , thay mặt cho BKS tôi xin kính chúc toàn thể Quý vị cổ đông , Quý vị đại biểu mạnh khỏe , chúc Đại hội thành công tốt đẹp ./.

Xin trân trọng cảm ơn !

TM/ BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban

Chu Thị Thanh Mai