

BÁO CÁO
Hoạt động của Ban Kiểm soát
Trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2017

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định trong luật Doanh nghiệp, trong điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên;

Căn cứ các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2016;

Căn cứ tình hình hoạt động và báo cáo Tài chính năm 2016 của Công ty đã được kiểm toán;

Ban kiểm soát xin báo cáo trước đại hội kết quả kiểm tra, giám sát năm 2016 và kế hoạch hoạt động năm 2017 như sau:

1. Hoạt động của Ban kiểm soát

Trong năm 2016, được sự hỗ trợ và phối hợp từ HĐQT, Ban Điều hành Công ty, Ban Kiểm soát đã thực hiện đầy đủ chức năng giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông trong việc quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư, cụ thể:

- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị và một số cuộc họp của Ban điều hành, giám sát việc triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, của Hội đồng quản trị, Ban điều hành.

- Kiểm tra, thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2016 nhằm đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính.

- Giám sát việc thực thi pháp luật và thực hiện các qui chế, qui định mà Công ty đã ban hành.

- Xem xét trình tự thủ tục ban hành các văn bản của Công ty phù hợp với 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.

- Thực hiện một số cuộc kiểm tra đánh giá các qui trình trọng yếu của Công ty như: Mua vật tư, hàng hoá, thuê dịch vụ; quản lý vật tư, hàng hoá, 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.

- Trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình Ban Kiểm soát đã có sự phối hợp tốt với Hội đồng quản trị, Ban Điều hành.

2. Đánh giá việc thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2016:

Năm 2016, 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, Ban Điều hành Công ty đã tập trung vào mục tiêu Đại hội đồng cổ đông năm 2016 thông qua, HĐQT đã có các Nghị quyết kịp thời đúng hướng, 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 ngày một hiệu quả.

Hầu hết các nội dung tại Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2016 đã được triển khai, Ban Kiểm soát thống nhất với đánh giá việc thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2016 mà HĐQT đã báo cáo.

2.1 Về hoạt động sản xuất kinh doanh

Năm 2016 Công ty đã có một năm hoạt động hiệu quả và đạt được những kết quả tốt. Tổng kết năm 2016 công ty đạt 7.519 tỷ đồng doanh thu bằng 113,7 % kế hoạch; lợi nhuận sau thuế đạt 203,2 tỷ đồng bằng 135,5 % kế hoạch.

2.2. Về đầu tư xây dựng cơ bản

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 đã thông qua nghị quyết số 27/NQ – GTTN ngày 14/4/2016 về kế hoạch đầu tư xây dựng năm 2016 gồm 15 dự án (bao gồm các dự án đầu tư mới và các dự án chuyển tiếp từ năm trước sang) với tổng giá trị là 1.933,52 tỷ.

** Đối với các dự án nhóm B và C:*

Trong năm 2016 Công ty đã thực hiện hoàn thành 3 dự án; dở dang 7 dự án; chưa thực hiện 3 dự án; dừng không thực hiện 1 dự án đó là dự án đầu tư xây dựng mái che bãi than nguyên liệu nhà máy Cốc hóa.

** Về dự án nhóm A (Đầu tư mở rộng sản xuất giai đoạn II)*

Mặc dù Công ty đã rất tích cực, chủ động báo cáo giải trình với các Bộ ngành, Chính phủ về tháo gỡ khó khăn cho Dự án giai đoạn 2 và đã thu xếp được vốn cho dự án, tuy nhiên việc đàm phán với nhà thầu MCC vẫn chưa có được kết quả cụ thể. Dự án vẫn chưa thể tiếp tục triển khai. Theo các điều khoản quy định trong hợp đồng tín dụng Công ty đã ký với Ngân hàng Phát triển Việt Nam và Ngân hàng Công Thương Việt Nam thì từ 01/01/2017 Chủ đầu tư TISCO bắt đầu phải trả nợ gốc và lãi vay, bình quân mỗi tháng số tiền phải trả nợ khoảng 45 tỷ đồng/tháng (540 tỷ đồng / năm) trong khi Dự án giai đoạn II chưa hoàn thành đi vào hoạt động, chưa tạo được nguồn trả nợ nên hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2017 sẽ vô cùng khó khăn, Nguy cơ xếp hạng tín dụng xuống nhóm 2 là hiện hữu.

3. Kết quả thực hiện kiểm soát hoạt động:

- Trong năm 2016, Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc đã thể hiện trách

nhiệm cao và cần trọng trong công tác quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh, thực hiện nghĩa vụ của người quản lý và luôn đặt lợi ích của Công ty lên trên hết.

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành cơ bản đã tuân thủ đầy đủ các qui định của pháp luật trong công tác quản lý hành chính, trong các giao dịch và thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo qui định của Luật Doanh nghiệp; Điều lệ công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- 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 hoặc biên bản lấy ý kiến các thành viên Hội đồng quản trị bằng văn bản và đúng với thẩm quyền qui định tại Điều lệ Công ty.

- Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị đều tập trung vào việc triển khai các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và được ban hành kịp thời, thực hiện chức năng quản lý của Hội đồng quản trị.

- Ban Tổng giám đốc đã bám sát các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, vừa kiên trì với mục tiêu định hướng, vừa có quyết định phù hợp với thực tiễn, thực hiện nhiều giải pháp về quản lý, kỹ thuật... nhằm thực hiện các mục tiêu mà Đại hội cổ đông giao.

4. Thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2016 :

Công ty đã áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp và thông tư số 202/2014/TT-BTC hướng dẫn phương pháp lập và trình bày báo cáo Tài chính hợp nhất.

Ban Kiểm soát đã thực hiện soát xét Báo cáo Tài chính năm 2016 và thống nhất với các số liệu trình bày trên Báo cáo Tài chính và những đánh giá của đơn vị kiểm toán.

* Tình hình Tài chính của Công ty:

| Chỉ tiêu | Thời điểm 31/12/2015 | Thời điểm 31/12/2016 | Tăng giảm |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| - Tổng tài sản | 10.998,7 tỷ | 11.147,5 tỷ | 148,8 tỷ |
| - Nợ phải trả | 8.398,9 tỷ | 8.362,4 tỷ | - 36,5 tỷ |
| - Nguồn vốn chủ sở hữu | 2.599,8 tỷ | 2.785 tỷ | 185,2 tỷ |

* Các chỉ tiêu Tài chính cơ bản

| STT | Chỉ tiêu | ĐVT | Thời điểm 31/12/2015 | Thời điểm 31/12/2016 |
|-----|---------------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Cơ cấu tài sản: | | | |
| | - Tài sản dài hạn/Tổng tài sản | % | 64 | 63 |
| | - Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản | % | 36 | 37 |

| | | | | |
|----------|--|-----|------|------|
| 2 | Cơ cấu nguồn vốn: | | | |
| | - Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn | % | 76 | 75 |
| | - Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn | % | 24 | 25 |
| 3 | Khả năng thanh toán: | | | |
| | - Khả năng thanh toán nhanh | Lần | 0,38 | 0,45 |
| | - Khả năng thanh toán hiện thời | Lần | 0,93 | 0,94 |
| 4 | Tỷ suất lợi nhuận: | | | |
| | - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản | % | 0,55 | 1,9 |
| | -Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu thuần | % | 0,76 | 2,4 |
| | -Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Nguồn vốn chủ sở hữu | % | 2,27 | 7,5 |

5. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2017:

Căn cứ vào chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát đã được Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty quy định và tình hình thực tế của Công ty. Ban kiểm soát xây dựng Kế hoạch hoạt động năm 2017 như sau:

- Thẩm định báo cáo tài chính năm 2016 (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.

- Lập báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát theo Điều lệ quy định trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017. Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập, mức phí kiểm toán.

- Theo dõi công tác kiểm toán báo cáo tài chính năm 2017, phối hợp với kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng các sai sót kế toán.

- Kiểm soát quản lý sản xuất kinh doanh, công tác quản lý tài chính theo quy định của Nhà nước, quy chế và các quy định của Tisco 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 chính sách bán hàng, quản lý tiền hàng, kiểm soát chi phí bán hàng.

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

- + Công tác quản lý, đầu tư xây dựng cơ bản.

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

- Cử thành viên tham gia các lớp tập huấn, bồi dưỡng nghiệp vụ cập nhật chế độ chính sách mới.

- Phối hợp với phòng thanh tra pháp chế xử lý các đơn thư, khiếu nại, tố cáo thuộc thẩm quyền.

- 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 điều 114 Luật doanh nghiệp 2014.

6. Kiến nghị:

- Trong năm 2017 Công ty cần thực hiện quyết liệt hơn nữa việc thu hồi công nợ khó đòi để đảm bảo hiệu quả sản xuất kinh doanh.

- Tiếp tục nghiên cứu rà soát hoàn thiện các quy chế đã ban hành để sửa đổi, bổ sung cho phù hợp với thực tế.

- Tiếp tục thực hiện rà soát đánh giá và báo cáo thường xuyên các cấp có thẩm quyền về tình hình triển khai và hiệu quả của Dự án Đầu tư mở rộng sản xuất giai đoạn II. Trong khi Dự án giai đoạn II chưa tiếp tục triển khai, chưa tạo được nguồn trả nợ thì mức độ ảnh hưởng là rất lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2017, vì vậy Công ty cần chuẩn bị các phương án tài chính sát thực khi các ngân hàng xếp hạng tín dụng của Công ty xuống nhóm 2, nhóm 3.

Trên đây là nội dung báo cáo kết quả kiểm tra; giám sát hoạt động trong năm 2016 và kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2017. Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng cảm ơn toàn thể Đại hội./.

Nơi nhận:

- Hội đồng quản trị;
- Các cổ đông;
- Lưu BKS (D200b).

