



Hà Nội, ngày 23 tháng 02 năm 2024

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ TẠO ĐIỆN CƠ HÀ NỘI
(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024)

Kính thưa: Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Chế tạo điện cơ Hà Nội

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát; Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Chế tạo điện cơ Hà Nội (“Công ty”) và các quy định khác của pháp luật có liên quan;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty cổ phần Chế tạo điện cơ Hà Nội đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;
- Căn cứ kết quả theo dõi, kiểm tra, giám sát hoạt động quản lý điều hành và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2023.

Ban kiểm soát (“BKS”) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình thực hiện công tác kiểm soát tại Công ty trong năm 2023 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát

Hoạt động của Ban kiểm soát tuân thủ theo Quy chế hoạt động đã được ban hành, các quy định pháp luật điều chỉnh liên quan trên cơ sở phù hợp với nhu cầu và tình hình thực tế hoạt động của Công ty. Một số hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 như sau:

- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT, giám sát việc chấp hành pháp luật, Điều lệ Công ty, các quy chế, quy trình của Công ty;
- Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh định kỳ, báo cáo tài chính năm, báo cáo tài chính bán niên;
- Đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ và đề xuất kiến nghị nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ;
- Thực hiện trao đổi với kiểm toán độc lập, kiểm toán nội bộ về kết quả kiểm toán và các vấn đề cần quan tâm trong hệ thống kiểm soát nội bộ;
- Đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác quản lý, điều hành chung trong năm 2023.

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã tổ chức 3 cuộc họp với nội dung cụ thể như sau:

STT	Số thành viên tham gia	Nội dung chính
1	3/3	- Bầu trưởng Ban kiểm soát
2	3/3	- Thống nhất kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023
3	3/3	- Thống nhất kết quả thực hiện giám sát của Ban kiểm soát trong năm 2023

Thù lao và các khoản thu nhập khác của Ban kiểm soát năm 2023 là: 132.500.000 đồng.

Trong năm 2023, BKS đã phối hợp với Ban điều hành và các Phòng ban của Công ty thực hiện công tác kiểm soát hiệu quả, báo cáo kiểm soát đảm bảo minh bạch, trung thực. Các thành viên BKS đã thực hiện đúng và đủ trách nhiệm được giao một cách trung thực, cẩn trọng tốt nhất nhằm bảo đảm lợi ích hợp pháp tối đa của Công ty.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ kiểm soát thay mặt cổ đông, Ban kiểm soát đã được Hội đồng quản trị, Ban điều hành của Công ty phối hợp để hoàn thành nhiệm vụ.

II. Kết quả giám sát của Ban Kiểm soát

1. Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2023

1.1. Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế sau được phân phối theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 và tạm ứng cổ tức năm 2023, cụ thể như sau:

Nội dung	Theo Nghị quyết ĐHĐCĐ	Thời điểm chi trả
Chia cổ tức năm 2022 bằng tiền (25%)	01/2023/NQ-ĐHĐCĐ	Tháng 07/2023
Tạm ứng cổ tức năm 2023 bằng tiền (10%) (*)		Tháng 10/2023

(*) Căn cứ vào Nghị quyết ĐHĐCĐ số 01/2023/NQ-ĐHĐCĐ về kế hoạch chi trả cổ tức năm 2023 là 10%, ngày 14 tháng 09 năm 2023 Hội đồng quản trị đã ban hành Nghị quyết số 14/2023/NQ-HĐQT thống nhất phê duyệt việc tạm ứng cổ tức năm 2023 với tỷ lệ 10%.

1.2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023

Công ty đã thực hiện kiểm toán độc lập báo cáo tài chính theo đúng quy định của pháp luật hiện hành có liên quan, kết quả các chỉ tiêu chính như sau:

Đvt: triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2023		So sánh	
		Kế hoạch	Thực hiện	TH/KH 2023	TH 2023 /TH2022
1	Doanh thu riêng	582.086	378.289	65,0 %	76,2 %
2	LNTT riêng	40.291	46.654	115,7 %	77,7%
3	LNST riêng	38.650	46.654	120,7 %	82,3%
4	Doanh thu hợp nhất	619.544	405.963	65,5%	77,9 %
5	LNTT hợp nhất	38.447	44.808	116,5 %	96,0 %
6	LNST hợp nhất	35.768	43.478	121,6 %	102,0 %

Doanh thu riêng và doanh thu hợp nhất toàn Công ty không đạt kế hoạch đề ra, nguyên nhân là do tình hình khó khăn chung của thị trường và sự sụt giảm thị phần của Công ty do xuất hiện nhiều đối thủ cạnh tranh.

Các chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế và sau thuế hợp nhất đều vượt kế hoạch đề ra chủ yếu đến từ lợi nhuận của Công ty liên kết – Công ty TNHH SAS-CTAMAD.

2. Giám sát tình hình tài chính

BKS đã tham gia các buổi trao đổi định kỳ với đơn vị Kiểm toán độc lập của Công ty (Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam) về phạm vi kiểm toán, kết quả kiểm toán và các vấn đề khác cần nhấn mạnh trong báo cáo kiểm toán. Công ty đã tổ chức công tác kế toán tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành có liên quan, hoàn thành báo cáo tài chính đúng thời gian quy định.

Căn cứ vào các báo cáo định kỳ hàng quý, báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính năm 2023 đã soát xét/ kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam, tình hình tài chính của Công ty cổ phần Chế tạo điện cơ Hà Nội thể hiện qua các chỉ số tài chính như sau:

- Tại thời điểm 31/12/2023, Tổng tài sản của Công ty mẹ là 715 tỷ đồng, giảm 109 tỷ đồng (tương ứng giảm 13%) so với cuối năm trước chủ yếu do giảm các khoản phải thu khách hàng, phải thu về cho vay, giảm hàng tồn kho nguyên nhân là do Công ty chủ trương giảm số dư tồn kho từ việc điều phối mua hàng – sản xuất và thực hiện

thanh lý hàng tồn kho tồn lâu, chậm luân chuyển và thu hồi các khoản cho vay để tăng vốn lưu động và chi trả cổ tức trong năm.

- Tổng dư nợ phải thu khách hàng của Công ty mẹ đến 31/12/2023 là 296 tỷ đồng, giảm 13,4 tỷ đồng (tương ứng giảm 4,3%) so với đầu năm. Các khoản nợ xấu tiếp tục được rà soát tổng thể, trích lập dự phòng và lập kế hoạch xử lý trong giai đoạn tiếp theo, nhằm thu hồi dần khoản công nợ khó đòi, cũng như đảm bảo số liệu tài chính được phản ánh một cách trung thực, hợp lý.
- Vốn chủ sở hữu tại 31/12/2023 của Công ty mẹ là 450 tỷ đồng, giảm 89 tỷ đồng so với thời điểm đầu năm do trong năm 2023 Công ty thực hiện chi trả cổ tức 2022 và tạm ứng cổ tức năm 2023.

Đối với các Công ty con có kết quả hoạt động kinh doanh chưa đạt mục tiêu đề ra, Công ty đã và đang thực hiện rà soát tổng thể, chủ động xây dựng và triển khai phương án tái cấu trúc toàn diện nhằm cải thiện hiệu quả hoạt động của đơn vị.

3. Kết quả giám sát đối với hoạt động của HĐQT, Ban điều hành và cổ đông

3.1. Đối với HĐQT

Hội đồng quản trị Công ty đã nghiêm túc triển khai thực hiện các nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 phê duyệt, tuân thủ đúng quy định của pháp luật cũng như Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Các cuộc họp và hoạt động của Hội đồng quản trị được tổ chức và tiến hành theo đúng Điều lệ Công ty và pháp luật hiện hành có sự thống nhất cao của các thành viên.

Trong năm 2023, HĐQT đã triệu tập 13 phiên họp tập trung, ban hành 14 nghị quyết để chỉ đạo các mặt hoạt động của Công ty theo thẩm quyền. Các nghị quyết của HĐQT phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, đồng thời đảm bảo kịp thời đưa ra các chủ trương chỉ đạo hoạt động Công ty chủ động ứng phó với những thay đổi ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

3.2. Đối với Ban điều hành

Ban điều hành đã triển khai thực hiện đầy đủ và kịp thời các quyết định, nghị quyết của HĐQT, với mục tiêu bám sát kế hoạch SXKD của Công ty đã đề ra, tuân thủ quy định của pháp luật, phân quyền trong Điều lệ và các quy định nội bộ của Công ty.

3.3. Việc tuân thủ các quy định, quy chế quản trị nội bộ

Các cấp quản lý, bộ phận chức năng, cá nhân và đơn vị liên quan của Công ty tuân thủ nghiêm túc, đầy đủ các quy định, quy trình, quy chế quản trị nội bộ.

3.4. Đối với các cổ đông

Trong năm 2023, Ban kiểm soát không nhận được kiến nghị hoặc yêu cầu kiểm tra nào của cổ đông đối với hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cán bộ quản lý trong Công ty.

4. Kiến nghị, đề xuất

Trong năm 2024, Ban kiểm soát đề xuất Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty như sau:

- Tăng cường công tác quản trị, điều hành, nỗ lực tối đa để hoàn thành các chỉ tiêu ĐHCĐ giao, đảm bảo lợi ích tối đa cho cổ đông cũng như đảm bảo chế độ cho người lao động;
- Thường xuyên cập nhật các quy định, chính sách mới của pháp luật được ban hành, đề nghị Hội đồng quản trị và Ban điều hành triển khai rà soát các quy trình, quy chế nội bộ để sửa đổi, bổ sung đồng bộ, tạo thuận lợi cho việc áp dụng thống nhất trong Công ty;
- Đẩy mạnh tái cấu trúc các hoạt động kinh doanh cốt lõi theo hướng tinh gọn, hiệu quả và phù hợp với tình hình của Công ty.
- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát nội bộ để phát hiện, cảnh báo và đưa ra biện pháp chấn chỉnh, phòng ngừa kịp thời trong hoạt động kinh doanh của Công ty.

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình thực hiện công tác kiểm soát năm 2023, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Kính chúc Quý vị cổ đông sức khỏe, chúc Đại hội thành công.

Trân trọng cảm ơn!

TM. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng Ban



Bùi Thị Trang

