

Số: 73/BC-BKS

Đà Nẵng, ngày 09 tháng 03 năm 2021



## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2021

- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Kim khí Miền Trung hiện hành;  
- Căn cứ Quy chế hoạt động của BKS và Kế hoạch kiểm soát năm 2020 đã đề ra;  
Ban Kiểm soát kính trình ĐHĐCĐ Công ty về báo cáo của BKS cho năm tài chính 2020 với các nội dung chủ yếu sau:

### **I. Hoạt động của Ban Kiểm soát :**

Ban Kiểm soát đã thực hiện các chức năng, nhiệm vụ theo Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát. Cụ thể:

1. Tổ chức các cuộc họp triển khai nhiệm vụ của Ban Kiểm soát trong năm 2020:
  - Phân công nhiệm vụ của các Thành viên Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2020-2025.
  - Thông qua kế hoạch công tác kiểm soát 06 tháng và cả năm 2020;
  - Đánh giá các báo cáo kiểm soát trước khi gửi đến HĐQT, TGD để tham vấn.
2. Tham dự đầy đủ các cuộc họp Hội đồng quản trị khi được mời dự; Tại các cuộc họp, đại diện Ban Kiểm soát tham gia góp ý đối với Hội đồng quản trị, TGD về các vấn đề quản lý liên quan đến hoạt động của Công ty;
3. Giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, điều lệ và quy chế quản trị nội bộ Công ty; Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Quyết định, Nghị quyết của Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc đảm bảo tuân thủ theo các quy định hiện hành;
4. Tham gia góp ý đối với các dự thảo sửa đổi, bổ sung Điều lệ, các Quy chế quản trị nội bộ của Công ty;
5. Xây dựng Dự thảo Quy chế hoạt động của BKS cho phù hợp với các quy định của Pháp luật trình ĐHĐCĐ năm 2021;
6. Thẩm tra các Báo cáo tài chính 06 tháng và cả năm 2020 đã được soát xét, kiểm toán;
7. Theo dõi, giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật đối với công ty đại chúng.

### **II. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc:**

1. Hội đồng quản trị đã thực hiện chức trách theo các quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Hoạt động của Hội đồng quản trị tập trung chủ yếu vào mục tiêu thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020.



2. Trong năm 2020, Hội đồng quản trị đã ban hành 07 Nghị quyết, 10 Quyết định liên quan đến lĩnh vực kinh doanh, tổ chức, nhân sự của Công ty. Danh mục, nội dung các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị (như báo cáo quản trị Cty 2020 đã công bố)

Các cuộc họp Hội đồng quản trị được triệu tập và tổ chức hợp lệ; Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị được ban hành đúng với chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Hội đồng quản trị được quy định tại Điều lệ Công ty

3. Về công tác điều hành:

-Tổng Giám đốc đã ban hành Quy trình cảnh báo rủi ro trong công tác thu nợ bán hàng số 123/TB-KKMT ngày 10/04/2020 v/v tăng cường công tác quản lý nợ bán hàng;

-Tổng Giám đốc đã triển khai kịp thời các quyết định, nghị quyết của Hội đồng quản trị. Chủ động trong công tác điều hành hoạt động kinh doanh nhằm hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh đã được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020.

### III. Sự phối hợp giữa Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc.

-Hội đồng quản trị đã cung cấp đầy đủ thông tin về các Nghị quyết, Quyết định cho Ban Kiểm soát để nắm bắt các chỉ đạo của HĐQT trong năm.

-Kế hoạch kiểm soát và kết quả kiểm soát được Ban Kiểm soát cung cấp đầy đủ cho các thành viên Hội đồng quản trị, TGD để tham vấn, cũng như trước khi triển khai công tác kiểm soát, Ban Kiểm soát đã thông tin về kế hoạch kiểm soát đến Hội đồng quản trị, Ban TGD để phối hợp;

- Các cuộc họp quan trọng của Hội đồng quản trị về hoạt động sản xuất kinh doanh có mời đại diện Ban Kiểm soát tham dự; Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi cho Ban Kiểm soát hoàn thành công việc trong năm 2020.

### IV. Thẩm định KQKD và tình hình tài chính Công ty:

1. Kết quả kinh doanh :

Chỉ tiêu chủ yếu	KH 2020 (tr.đ)	TH 2020 (tr.đ)	Tỷ lệ hoàn thành (%)
<b>1. Doanh thu:</b>	<b>1.935.000</b>	<b>1.914.522</b>	<b>98,9%</b>
<b>2. Khối lượng bán ra (tấn)</b>	<b>200.000</b>	<b>199.255</b>	<b>99,7%</b>
<b>3. Lợi nhuận trước thuế:</b>	<b>8.000</b>	<b>10.065</b>	<b>125,8%</b>
3.1 LN từ hoạt động kinh doanh thương mại: <i>Tr đó:</i>	4.000	7.943	<i>Đã ghi nhận lãi vay PS phải thu của Công ty CP Thép DaNa Úc và Thép Việt pháp</i>
-LN từ KD thép		4.024	
-LN từ KD (phôi,phế, than)		3.919	
3.2 LN từ Kinh doanh Dịch vụ cho thuê Tài sản...	4.000	2.122	<i>Giảm do xác định lại CF lãi vay đầu tư</i>

2. Báo cáo tài chính tại Văn Phòng và Báo cáo tài chính tổng hợp toàn Công ty cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán AASC. Qua thẩm định báo cáo tài chính 2020, Ban Kiểm soát không có ý kiến khác so với số liệu kiểm toán, cụ thể :

Chỉ tiêu chủ yếu	31.12. 2019 (tr.đ)	31.12. 2020 (tr.đ)	tăng (+), giảm(-) tr.đ
<b>A. Tổng tài sản:</b>	<b>680.385</b>	<b>692.303</b>	<b>+11.918</b>
<b>1. Tài sản ngắn hạn:</b>	<b>599.249</b>	<b>612.732</b>	<b>+ 13.483</b>
1.1 Tiền & tương đương tiền	23.475	11.469	
1.2 Phải thu ngắn hạn:	497.282	534.809	
<i>Tr đó:</i>			
- Phải thu về bán hàng	476.659	531.528	
- Dự phòng nợ phải thu	(29.528)	(30.233)	(705)
1.3 Tồn kho	76.147	64.647	
1.4 TS ngắn hạn khác	2.345	1.807	
<b>2. Tài sản dài hạn:</b>	<b>81.136</b>	<b>79.571</b>	<b>-1.565</b>
<b>B. Nguồn vốn:</b>	<b>680.385</b>	<b>692.303</b>	<b>+11.918</b>
1. Vốn CSH	128.954	125.952	-3.002
2. Nợ phải trả:	551.431	566.351	+ 14.920
<i>Tr đó :</i>			
-Phải trả Ngân hàng	435.646	521.193	
-Phải trả Nhà cung cấp	102.719	23.063	
<b>C. Lãi cơ bản / CP</b>	<b>537đ/cp</b>	<b>617đ/cp</b>	<b>+80đ/cp</b>

### 3. Đánh giá chung về KQKD và tình hình tài chính:

#### 3.1 Kết quả kinh doanh:

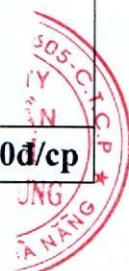
Trước bối cảnh tác động của dịch bệnh, các công trình xây dựng gần như đình trệ trong thời gian dài, Công ty cũng đã nỗ lực tìm kiếm cơ hội kinh doanh, định hướng lại công tác bán hàng qua rà soát đánh giá lại hệ thống khách hàng, chọn lọc danh sách khách hàng có tiềm năng; Cụ thể :

- Đối với sản phẩm thép thì tập trung vào khoản 20 khách hàng lớn có nhu cầu tiêu thụ chiếm 50% doanh số Công ty trong năm 2020;

- Đối với hàng nguyên vật liệu như phi, phé, than thì tập trung vào khoản 03-05 khách hàng có quan hệ gắn bó nhiều năm với Công ty với cơ cấu Doanh thu chiếm 35%. Từ đó Công ty đã dần chủ động được dòng tiền, cân đối khả năng thanh toán nợ đến hạn... tổ chức triển khai kinh doanh có hiệu quả đồng thời dự báo được tình hình thị trường, nắm bắt cơ hội biến động giá và đặc biệt đã khai thác tốt lợi nhuận trong Quý 4 và đã hoàn thành vượt mức lợi nhuận kế hoạch ĐHCĐ giao năm 2020.

#### 3.2 Tình trạng tài chính :

-Về tổng thể đến thời điểm cuối năm, Công ty đảm bảo các chỉ số tài chính như hệ số nợ trên vốn chủ sở hữu theo yêu cầu của Ngân hàng tài trợ vốn, cân đối khả năng trả nợ đến hạn. Chủ động giải quyết lô phi tồn đọng trong thời gian dài gởi tại Công ty Khoáng sản Luyện kim VTM.



- Về tình hình nợ phải thu:

a) Nợ phải thu bán hàng: SD 31/12/2020: 531,628 tỷ đồng

*Trong đó :*

-Nợ khó đòi theo đánh giá của HĐXL nợ: 49,7 tỷ đồng giảm 7,1 tỷ đồng so với số đầu năm (đã loại trừ một số Khách hàng có cam kết trả nợ như CTy CP Tín Hưng- Hoàng Hưng: 16,75 tỷ đồng; Cty Tân Hoàn Cầu: 5,5 tỷ đồng hoặc có BLTT như CTy TNHH Dịch vụ MH 1,58 tỷ đồng).

- Số trích lập dự phòng đến 31/12/2020: 30,233 tỷ đồng, tăng so với đầu năm 705 tr.đ.

b) Nợ tạm ứng CBNV:

Số dư công nợ tạm ứng toàn Công ty tại thời điểm 31/12/2020 còn cao (23 tỷ đồng), lưu ý một số khoản nợ lớn cần thanh quyết toán hoàn ứng theo qui định

*Cụ thể :*

-SD 01.01.2020: 20 tỷ đồng

-Số PS tăng trong năm: 29,3 tỷ đồng

-Số PS giảm trong năm: 26,3 tỷ đồng

-SD 31/12/2020: 23 tỷ đồng ( riêng tại VP CTY : SD 21,9 tỷ đồng, trong đó tạm ứng tiền nhận chuyển nhượng đất dự án 18 tỷ đồng)

#### **V. Kiến nghị:**

1. Tăng cường công tác thẩm định khách hàng, hạn chế tối đa việc bán nợ tín chấp; đồng thời tiếp tục đẩy mạnh công tác thu nợ tồn đọng nhằm lành mạnh hóa tình hình tài chính Công ty.

2. Theo dõi thị trường BĐS khi có dấu hiệu hồi phục thì ưu tiên giải quyết chuyển nhượng các tài sản -BĐS hình thành từ việc thu nợ để bổ sung vốn cho hoạt động kinh doanh.

3. Đẩy mạnh công tác đầu tư nhằm khai thác tối đa các cơ sở đất đai nguồn lực hiện có của Công ty.

4. Tiếp tục hoàn thiện các qui chế quản lý nội bộ như qui chế quản lý kinh doanh -tài chính, qui chế quản lý nợ nhằm đảm bảo với các qui định của pháp luật hiện hành.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát đã được thông qua các thành viên Ban kiểm soát ngày 09/03/2021.

Trân trọng báo cáo ./.

#### **Nơi nhận:**

- Cổ đông KMT,
- Chủ tịch HĐQT  
và các TV -HĐQT
- Ban TGĐ
- Lưu BKS.

**TM.BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Trần Thành tuấn**