



**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CÔNG TY CPKNKSQNAM
BAN KIỂM SOÁT**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: 03 /BC-BKS

Thăng Bình, ngày 19 tháng 4 năm 2022

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Trình Đại Hội Đồng Cổ Đông Thường Niên Năm 2022**

Kính thưa: Đại hội đồng Cổ đông Công ty CP KNKS Quảng Nam

- Căn cứ vào Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Kỹ nghệ Khoáng sản Quảng Nam;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2021 của Công ty Cổ phần Kỹ nghệ Khoáng sản Quảng nam ngày 29/06/2021
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2021;

Ban Kiểm soát (BKS) Công ty Cổ phần Kỹ nghệ Khoáng sản Quảng Nam báo cáo Đại hội đồng cổ đông Công ty về kết quả kiểm tra, giám sát hoạt động của Công ty trong năm 2021 như sau:

I. TỔNG KẾT CÁC CUỘC HỌP CỦA BKS

- Trong năm 2021, BKS đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý với đầy đủ các thành viên tham gia để tổng kết kết quả các công việc đã thực hiện trong kỳ, lập kế hoạch làm việc cho kỳ kế tiếp và viết báo cáo kiến nghị gửi Hội đồng quản trị (HĐQT).
- Ngoài ra, Ban Kiểm soát đã tham gia đầy đủ các phiên họp của HĐQT để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư và tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc (BTGD) Công ty trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình.

Tỷ lệ tham dự họp của BKS:

Stt	Thành viên	Chức vụ	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ
1.	Ông Hoàng Minh Sang	Trưởng Ban kiểm soát	4/4	100%
2.	Ông: Nguyễn Anh Tài	Thành viên BKS	4/4	100%
3.	Ông Trần Văn Giang	Thành viên BKS	4/4	100%

Nội dung các cuộc họp:

- Nội dung cuộc họp ngày 05/01/2021: Xây dựng kế hoạch hoạt động Quý I/2021.
- Nội dung họp ngày 20/04/2021: Báo cáo hoạt động Quý I/2021 và Xây dựng kế hoạch làm việc trong quý II/2021.

- Nội dung họp ngày 05/06/2021:
- + Tổng kết lại các công việc đã thực hiện trong Quý II/2021 và Xây dựng kế hoạch làm việc trong quý III/2021.
- + Phân công nhiệm vụ xây dựng Báo cáo kiểm soát phục vụ Đại hội đồng cổ đông năm 2021 và nhiệm vụ của các thành viên trong việc tham gia kiểm soát công tác tổ chức Đại hội đồng cổ đông năm 2021
- + Xem xét và đề xuất với HĐQT lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC để thực hiện việc soát xét BCTC 6 tháng và năm 2021 của Công ty.
- Nội dung họp ngày 06/10/2021: Họp xem xét và kiến nghị một số công việc chưa được thực hiện theo Nghị quyết của HĐQT. Xây dựng kế hoạch thực hiện trong quý IV/2021.

Đánh giá hoạt động của từng thành viên BKS:

Thành viên BKS	Nhiệm vụ	Đánh giá
1. Ông Hoàng Minh Sang – Trưởng Ban kiểm soát	- Làm việc trực tiếp tại Công ty, phụ trách chung; - Tổ chức phân công nhiệm vụ cho từng thành viên, triệu tập và chủ trì tất cả các cuộc họp của Ban kiểm soát; phối hợp với các kiểm soát viên kiểm soát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của các đơn vị là các Công ty con; - Kiểm soát các vấn đề còn lại chưa phân công cho thành viên nào	Hoàn thành nhiệm vụ
2. Ông Nguyễn Anh Tài – Thành viên	- Kiểm tra, giám sát tình hình triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh. - Theo dõi, giám sát việc thực hiện tái cơ cấu doanh nghiệp của Công ty (thông qua việc kiểm tra các Công ty con và các chi nhánh). - Kiểm tra các quy trình, quy chế trong Công ty	Hoàn thành nhiệm vụ
3. Ông Trần Văn Giang – Thành viên	- Giám sát hoạt động tài chính kế toán, theo dõi diễn biến thị trường tài chính, các yếu tố vĩ mô và vi mô có ảnh hưởng đến hoạt động tài chính, kế toán của Công ty. - Kiểm tra việc cân đối vốn và quản lý dòng tiền. - Tham gia thẩm định Báo cáo tài chính	Hoàn thành nhiệm vụ

II. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

1. Hoạt động của Ban kiểm soát:

- Trong năm 2021, BKS đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý hình thức online với đầy đủ các thành viên tham gia. Phân công nhiệm vụ đối với các thành viên theo năng lực chuyên môn, điều kiện công tác;

- Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ thường niên 2021 đối với HĐQT và Ban điều hành
- Lập kế hoạch và thực hiện kiểm soát định kỳ, phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên, nghiên cứu các tài liệu và đánh giá kết quả hoạt động
- Tham gia các buổi họp của HĐQT để nắm bắt về tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư và tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc (BTGD) Công ty trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình;
- Kiểm tra tính hợp lý, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập BCTC.
- Thẩm định BCTC đã được kiểm toán, báo cáo tình hình kinh doanh, xem xét sổ sách kế toán và tài liệu khác của Công ty nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của số liệu tài chính.
- Thực hiện một số nhiệm vụ theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT, BTGD

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hằng quý (và bất thường) theo quy định của Điều lệ công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT. BKS đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm là phù hợp với quy định pháp luật và Công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- HĐQT đã ban hành nhiều Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Năm 2021 HĐQT ban hành 15 Nghị Quyết và 11 Quyết định trong đó: 14 Nghị Quyết ban hành liên quan hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, hoàn toàn tuân thủ Điều lệ Công ty, Luật Doanh nghiệp và các quy định pháp luật khác.
- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của BTGD trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và phối hợp cùng BTGD chỉ đạo, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty để cố gắng hoàn thành các chỉ tiêu đã được thông qua trong Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021.
- Trong năm 2021, HĐQT đã thực hiện miễn nhiệm 02 thành viên HĐQT cũ theo nguyện vọng xin từ nhiệm và bổ nhiệm 01 thành viên HĐQT mới, đảm bảo số lượng thành viên HĐQT theo Quy định Điều lệ, để đảm bảo hiệu quả điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của HĐQT.
- Công ty đã tuân thủ pháp luật của Nhà nước và của Ngành trong quản lý kinh doanh.

IV. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BKS VÀ HĐQT, BTGD

- Trong năm 2021, BKS được HĐQT và BTGD tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp đầy đủ các thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.

- BKS được tham dự tất cả các cuộc họp của HĐQT, tham gia ý kiến theo chức năng và nhiệm vụ của BKS.
- Định kỳ, BKS đều có những báo cáo và kiến nghị bằng văn bản gửi tới HĐQT và BTGD. Những kiến nghị của BKS đều được ghi nhận và triển khai thực hiện.

V. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2021

1. Công tác lập và kiểm toán báo cáo tài chính

Các Báo cáo tài chính năm 2021 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty đại chúng và Công ty niêm yết.

2. Đánh giá số liệu TCKT và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

BKS đã xem xét Báo cáo tài chính 6 tháng, Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2021 của Công ty và xác định kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh hợp nhất năm 2021 như sau:

STT	Chỉ tiêu	Giá trị (đồng)
1	Tổng tài sản tại 31/12/2021	107.090.793.835
1.1	<i>Tài sản ngắn hạn</i>	53.869.377.063
1.2	<i>Tài sản dài hạn</i>	53.221.416.772
2	Tổng nguồn vốn tại 31/12/2021	107.090.793.835
2.1	<i>Nợ phải trả</i>	48.976.309.543
2.2	<i>Vốn chủ sở hữu</i>	58.114.484.292
3	Tổng doanh thu bán hàng và CCDV	138.127.470.035
4	Lợi nhuận trước thuế	9.090.498.948
5	Lợi nhuận sau thuế	4.233.299.829
6	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	768

Đánh giá một số kết quả thực hiện năm 2021:

Năm 2021 đánh dấu sự ảnh hưởng mạnh mẽ của dịch Covid-19 lên nền kinh tế của đất nước và ảnh hưởng nặng nề đến hoạt động của các doanh nghiệp, trong đó có Công ty Minco. Các yếu tố này đã ảnh hưởng tiêu cực đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Tuy nhiên với sự điều hành quyết liệt HĐQT, BTGD kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Công ty đạt được vượt kế hoạch tại Nghị quyết đại hội đồng cổ đông.

Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2021 của Công ty cụ thể như sau:

- Tổng tài sản/Tổng nguồn vốn đạt 107,09 tỷ đồng tăng 13,14 % so với năm 2020
- Doanh thu năm 2021 đạt 138,13 tỷ đồng (Trong đó sản lượng cát tiêu thụ đạt 268.248,022 tấn), tăng 74,45% so với năm 2020 và đạt được 162,50% so với kế hoạch đã đề ra.
- Lợi nhuận thuần từ HĐSXKD đạt 11,396 tỷ đồng, tăng 697,9% so với năm 2020.
- Lợi nhuận trước thuế đạt 9.090.498.948 triệu đồng, đạt 568,2% so với kế hoạch đề ra.

Với đặc thù hoạt động SXKD mặt hàng cát, các loại thuế, phí phải nộp ngân sách nhà nước luôn ở mức cao, chiếm từ 45-50% tổng doanh thu của Công ty. Công ty đã cố gắng giảm chi phí do đó cải thiện được nhiều về hiệu quả hoạt động SXKD, tỷ lệ LNST trên tổng doanh thu tăng so năm 2020.

VI. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2021

1. Về thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2021:
 - Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2021 vượt so kế hoạch theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ phê duyệt.
2. Về phân phối lợi nhuận
 - Năm 2021 Công ty không thực hiện phân phối lợi nhuận theo đúng Nghị quyết, dùng để bù lỗ cho kết quả các năm trước.
3. Miễn nhiệm, bổ nhiệm thành viên HĐQT
 - Công ty đã thực hiện thủ tục miễn nhiệm, bổ nhiệm thành viên HĐQT theo đúng quy định của Điều lệ và pháp luật
4. Về thù lao
 - Trong năm 2021, HĐQT, BKS đã được nhận thù lao theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2021. Mức thù lao cụ thể đã được chi tiết theo Báo cáo của HĐQT trình ĐHĐCĐ.
5. Về đơn vị kiểm toán độc lập
 - Hội đồng quản trị đã phối hợp với Ban kiểm soát chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị thực hiện soát xét BCTC 6 tháng và BCTC năm 2021 của Công ty Cổ phần Kỹ nghệ và Khoáng sản Quảng Nam và các Công ty con.

VII. KIẾN NGHỊ HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN ĐIỀU HÀNH:

Với mục tiêu đẩy mạnh kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty, Ban Kiểm soát kiến nghị Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý Công ty, gồm một số nội dung chủ yếu như sau:

1. Tăng cường các biện pháp kiểm soát chi phí, đặc biệt là chi phí vận chuyển và quy trình sản xuất đảm bảo chất lượng sản phẩm.
2. Tăng cường công tác nghiên cứu thị trường, tiếp thị sản phẩm, tìm kiếm khách hàng, mở rộng thị trường tiêu thụ sản phẩm để tăng doanh thu.

3. Công tác quản trị của công ty còn nhiều hạn chế do đó nên khẩn trương ban hành quy chế hoạt động, quy chế tài chính của công ty (Công ty đã ban hành các quy chế này rồi ạ), xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh bám sát thực tế và căn cứ kết quả SXKD đạt được năm 2021, tiêu thụ thị trường.

4. Bám sát các văn bản quy phạm pháp luật và các quy định của cơ quan nhà nước trong hoạt động tránh các trường hợp bị xử phạt VPHC.

VIII. PHƯƠNG HƯỚNG ĐỀ XUẤT HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2022

1. Tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Tìm hiểu các khó khăn, đưa ra các đề xuất và hướng giải quyết trong việc quản lý các chi nhánh, văn phòng đại diện của Công ty.

2. Thực hiện các chuyên đề đánh giá chuyên sâu trong hoạt động sản xuất kinh doanh cũng như hoạt động đầu tư căn cứ trên các thay đổi chính của Công ty trong năm 2021 vừa qua: đánh giá về việc thay đổi cơ cấu tiền lương thưởng, đánh giá hiệu quả sản xuất kinh doanh liên quan đến dự án thay đổi cụm thị trường...

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông. Rất mong nhận được những góp ý của Đại hội đồng cổ đông nhằm giúp chúng tôi thực hiện tốt nhiệm vụ của mình trong niên độ tới

Thay mặt Ban Kiểm soát, tôi xin chân thành cảm ơn Quý cổ đông, HĐQT, Ban ĐH, cán bộ quản lý khác, các Công ty TNHH MTV, các Phòng ban chức năng đã tạo điều kiện cho chúng tôi thực hiện nhiệm vụ công tác của mình.

Trân trọng kính chào,

TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

Trưởng Ban



Hoàng Minh Sang