



Số: /BC-BKS

Hà Giang, ngày 16 tháng 3 năm 2015

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015)**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán nước CHXHCN Việt Nam;  
Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Cơ khí và Khoáng sản Hà Giang;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2014 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam và kết quả các kỳ kiểm tra, kiểm soát trên cơ sở các tài liệu liên quan đến quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014 của Công ty;

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động trong năm 2014 và kế hoạch năm 2015 như sau:

**I. Công tác hoạt động của Ban kiểm soát năm 2014**

**1. Thực hiện nhiệm vụ 2014:** Trong năm 2014 Ban kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và thực hiện nhiệm vụ với những nội dung sau:

Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, giám sát việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Giám đốc theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty; xem xét tính phù hợp các quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong công tác quản lý; kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các văn bản của Công ty phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;

Trong năm 2014, Ban kiểm soát được tham dự đầy đủ các phiên họp của HĐQT, kiểm tra, giám sát việc triển khai các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đối với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin về Nghị quyết, Quyết định HĐQT. Ban kiểm soát có báo cáo kết quả làm việc của Ban kiểm soát được đóng kèm tài liệu tại các cuộc họp định kỳ của Hội đồng quản trị, báo cáo của Ban kiểm soát đã xem xét, đánh giá các vấn đề liên quan đến hoạt động trong năm của Công ty nhằm phát hiện những rủi ro tiềm tàng hoặc những thiếu sót, đồng thời đưa ra các kiến nghị, đề xuất và giải pháp của ban kiểm soát trong công tác quản trị, trong lĩnh vực hoạt động kinh doanh, đầu tư của Công ty; tư vấn, đề xuất với Hội đồng quản trị về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập trong kiểm tra soát xét Báo cáo tài chính giữa kỳ và kiểm toán báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc của Công ty;

Kiểm soát báo cáo tài chính: Giám sát Ban điều hành trong việc thực hiện công tác tài chính; kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính quý, 6 tháng, năm đảm bảo tính trung thực và chính xác trong việc ghi chép, cập nhật chứng từ, sổ sách kế toán; kiểm tra các hợp đồng kinh tế, hợp đồng lao động,.. của Công ty; kiểm soát chi phí, doanh thu, việc sử dụng vốn trong các khoản mục đầu tư của các dự án; phối hợp với kiểm toán độc lập vào giữa kỳ và cuối kỳ nhằm đảm bảo tính chính xác và minh bạch của báo cáo tài chính; thẩm định Báo cáo tài chính trên cơ sở Báo cáo kiểm toán độc lập trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.



Giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo đúng quy định của pháp luật, xem xét tính minh bạch của quá trình công bố thông tin để đảm bảo quyền lợi của các cổ đông;

Nhìn chung, trong quá trình thực hiện nhiệm vụ của mình, Ban kiểm soát luôn nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý trong Công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ mà được Đại hội đồng cổ đông giao cho; đối với cổ đông Ban kiểm soát không nhận được một khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Công ty, về điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc.

## **2. Kế hoạch công tác năm 2015**

Ban Kiểm soát thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ công ty;

Ban Kiểm soát sẽ tập trung thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động kinh doanh, tài chính, đầu tư của Công ty;

Giám sát HĐQT, Ban điều hành Công ty thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015;

Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

## **II. Kết quả giám sát công tác quản lý điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc**

### **1. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị**

Hội đồng quản trị đã quản lý, chỉ đạo mọi hoạt động của Công ty theo đúng Pháp Luật, Điều lệ của Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đề ra;

Thực hiện đúng quy chế đề ra, định kỳ họp quý, năm và bất thường, các phiên họp của HĐQT đều thực hiện đúng quy trình của Pháp luật và Điều lệ hoạt động của Công ty; Hội đồng quản trị cũng đã thông qua nhiều quyết định bằng hình thức xin ý kiến bằng văn bản. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền, thể hiện đúng định hướng chiến lược phát triển, Nghị quyết của Đại hội cổ đông và Điều lệ hoạt động của công ty; kết quả năm 2014 HĐQT đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Công ty như sau:

+ Chỉ đạo thực hiện kế hoạch SXKD năm 2014; đánh giá việc thực hiện chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2014, tình hình thực hiện xuất khẩu hàng hóa trực tiếp 6 tháng cuối năm 2014; định hướng xây dựng kế hoạch SXKD năm 2015;

+ Chỉ đạo Công tác đầu tư vào các dự án; báo cáo tiến độ triển khai dự án của Công ty CP gang thép Cao Bằng; thực hiện chủ trương chuẩn bị các bước để mua lại phần vốn của SCIC tại Công ty Khoáng sản Hải Dương;

+ Chỉ đạo và thực hiện chủ trương kế hoạch mua lại cổ phiếu đã phát hành để làm cổ phiếu quỹ;

+ Chỉ đạo việc phân chia lợi nhuận năm 2014;

+ Chỉ đạo việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty cho phù hợp với Luật DN 2014;

Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định Pháp luật và Điều lệ hoạt động của Công ty; các nội dung Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị đã được Ban Giám đốc triển khai kịp thời, đảm bảo tiến độ đáp ứng với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm.

### **2. Giám sát công tác điều hành của Ban Giám Đốc**



Ban Giám đốc đã thực hiện theo đúng các quy định hiện hành của Pháp Luật và Điều lệ của Công ty, các nội dung Nghị quyết, quyết định của HĐQT đã được Ban Giám đốc triển khai kịp thời, đảm bảo tiên độ;

*Công tác điều hành sản xuất:* Việc tổ chức sản xuất năm 2014 gặp nhiều khó khăn hơn so với năm trước. Trong năm 2014 những nhân tố tác động ảnh hưởng lớn tới hoạt động SXKD của Công ty do sự biến động của thị trường và một số chính sách của Nhà nước thay đổi cụ thể:

Thị trường trong nước cũng như thị trường thế giới luôn luôn biến động, không ổn định như giá bán kim loại luôn có xu thế giảm mạnh trong các tháng cuối năm 2014; giá cả vật tư, nguyên nhiên vật liệu trong nước đều diễn biến tăng mạnh do ảnh hưởng của giá cước vận tải;

Thuế suất Antimon tăng từ 10% lên 18% (theo Nghị quyết số 712/2013/UBTVQH13 về ban hành mức thuế suất tài nguyên), được áp dụng từ 01/02/2014;

Tính tiền cấp quyền khai thác khoáng sản (theo Nghị định số 203/NĐ-CP, ngày 18/11/2013 của Chính phủ, về phương pháp tính mức thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản (có hiệu lực từ 20/01/2014);

*Công tác đầu tư:* Thực hiện dự án nhà máy tuyển quặng còn chậm chưa đưa ra quyết định đầu tư mặc dù đã được cấp giấy phép đầu tư; thực hiện việc đầu tư mua cổ phiếu quỹ cần xem xét lựa chọn thời điểm thích hợp để quyết định đầu tư có hiệu quả; thực hiện đầu tư vào Công ty CP gang thép Cao Bằng đồng thời cần có giải pháp phòng ngừa hạn chế rủi ro;

*Công tác kế toán:* Theo các báo cáo tài chính quý, 6 tháng, năm do Công ty lập đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình Tài chính tính đến thời điểm 31/12/2014 của Công ty, kết quả hoạt động SXKD, và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, đồng thời phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan; BKS không thấy điều gì bất thường trong hoạt động của HĐQT, BGĐ và các cán bộ quản lý điều hành;

*Các hoạt động công tác khác:* Các quy trình hoạt động của Công ty được đảm bảo và tuân thủ theo đúng pháp luật; các phân xưởng đảm bảo an toàn trong lao động sản xuất, giữ vững an ninh trật tự, các chế độ, quyền lợi của CBCNV, LĐ được thực hiện theo đúng Luật lao động, Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty cụ thể: Thực hiện ký kết hợp đồng lao động được thực hiện theo đúng quy định của Bộ Luật lao động; thực hiện các chế độ, chính sách đầy đủ, đúng quy định cho người lao động như đóng nộp BHXH và BHYT, BHTN, chi trả lương hàng tháng được kịp thời đầy đủ đúng quy định, ngoài ra các chế độ phúc lợi khác luôn được đảm bảo, duy trì như thăm quan du lịch trong và ngoài nước, phong trào văn hoá văn nghệ, thể thao,..., người lao động có việc làm ổn định, đời sống được đảm bảo, an tâm công tác; các tổ chức chính trị Xã hội: Công tác Đảng, Công đoàn, Đoàn thanh niên đã được thực hiện và quan tâm tạo điều kiện về thời gian, kinh phí để hoạt động theo đúng quy định của Nhà nước, Luật doanh nghiệp.

### **III. Thẩm định báo cáo hoạt động kinh doanh, tài chính**

#### **1. Thẩm định báo cáo tài chính**

##### *a, Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính*



Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành;

Các Báo cáo tài chính năm 2014 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết;

Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty là báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2014, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

*b. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2014*

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2014	Thực hiện năm 2014	So sánh (%)	
					KH	TH 2013
1	Doanh thu bán hàng	Tr. đồng	151.200	115.440	76,35	69,54
2	Sản phẩm					
	Kim loại Antimon (SX)	Tấn	800	710,938	88,86	87,61
	Kim loại Antimon (T.thụ)	Tấn	800	587,417	73,42	72,26
3	Lợi nhuận trước thuế	Tr. đồng	75.000	32.221	42,96	33,77
4	Cổ tức (%/vốn ĐL) *	%	50	35		

*Ghi chú:* (\*) Năm 2014 thực hiện chi trả cổ tức 2013 là 20%, chi trả cổ tức 2014 (tạm ứng lần 1) là 15%;

*c. Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2014*

*Đơn vị tính: VNĐ*

	31/12/2014	31/12/2013
<b>Tổng tài sản</b>	<b>289.099.961.245</b>	<b>333.585.291.687</b>
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>161.447.874.490</b>	<b>219.568.382.143</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	123.600.195.317	189.717.281.266
2. Các khoản phải thu ngắn hạn	9.617.911.165	15.861.779.396
3. Hàng tồn kho	25.820.277.874	13.281.657.217
4. Tài sản ngắn hạn khác	2.409.490.134	368.255.486
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>127.652.086.755</b>	<b>114.016.909.544</b>
1. Tài sản cố định	58.828.273.262	72.097.020.455
2. Các khoản đầu tư TC dài hạn	65.176.000.000	38.926.000.000
3. TS dài hạn khác	3.647.813.493	1.993.889.089
<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>289.099.961.245</b>	<b>333.585.291.687</b>
<b>Nợ phải trả</b>	<b>60.687.536.097</b>	<b>63.595.703.033</b>
Nợ ngắn hạn	34.566.437.215	21.670.497.949

*Các chỉ tiêu tài chính*



Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2014	Năm 2013
<b>1. Bố trí cơ cấu tài sản</b>			
Hệ số đầu tư ngắn hạn	%	55.85	65.82
Hệ số đầu tư dài hạn	%	44.15	34.18
<b>2. Bố trí cơ cấu vốn</b>			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	20,99	19.06
Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	%	26,57	23.55
<b>3. Khả năng thanh toán</b>			
Thanh toán tổng quát	Lần	4.76	5.25
Thanh toán hiện thời	Lần	4.67	10.13
Thanh toán nhanh	Lần	3.58	8.75
<b>4. Hiệu quả sử dụng vốn</b>			
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	26.06	52.22
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	10.40	25.95
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	%	13.17	32.06
<b>5. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	Đồng	2,423	6,869

Qua báo cáo tài chính cho thấy các chỉ tiêu tài chính của Công ty đều đảm bảo theo quy định, thể hiện khả năng thanh toán nhanh và tình hình tài chính lành mạnh; nguồn vốn chủ sở hữu của Công ty rất lớn, không phải vay Ngân hàng, nguồn vốn luôn đảm bảo đáp ứng cho sản xuất và có hiệu quả, tình hình sử dụng vốn đúng mục đích, vốn luôn được bảo toàn;

Sau khi xem xét, thẩm tra, Ban kiểm soát hoàn toàn đồng ý với Báo cáo kiểm toán của công ty TNHH Deloitte Việt Nam; Ban kiểm soát Công ty nhất trí xác nhận số liệu tại Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;

## **2. Thẩm định báo cáo của Hội đồng quản trị**

Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị đã phản ánh đầy đủ, trung thực các hoạt động cũng như chỉ đạo điều hành hoạt động của Công ty, các văn bản, Nghị quyết của HĐQT phù hợp với Luật Doanh nghiệp và Điều Lệ của Công ty;

Kết quả hoạt động sản xuất trong năm của Công ty đã phản ánh đầy đủ và chính xác, các quyết định điều hành trong kinh doanh của Ban Giám đốc đều phù hợp và tuân thủ pháp luật, Điều lệ Công ty cũng như các Nghị quyết của HĐQT; kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2014 chưa hoàn thành kế hoạch được giao cụ thể: Về doanh thu, sản lượng, lợi nhuận trước thuế; trong năm 2014 do tình hình khó khăn chung của nền kinh tế, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý khác đã cố gắng, nỗ lực trong công tác điều hành để duy trì ổn định Công ty, duy trì và bảo toàn vốn của các cổ đông. Công tác chỉ đạo, điều hành của Ban Tổng Giám đốc được thực hiện theo đúng nghị quyết của Đại hội cổ đông, các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, tuân thủ quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

## **IV. Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông 2014**



1. Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2014 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2014 thông qua;
2. Thực hiện phân phối lợi nhuận, trả cổ tức năm 2013 và mức trả cổ tức năm 2014, tạm trích quỹ khen thưởng phúc lợi năm 2014 từ lợi nhuận sau thuế;  
Công ty đã thực hiện trả cổ tức cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 là 20% Vốn Điều lệ; chi trả cổ tức 2014 (tạm ứng lần 1) là 15%;  
Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận năm 2013 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014;
3. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2014 Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH Deloitte Việt Nam theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty;
4. Chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2014 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 thông qua;
5. Hoàn thiện và ban hành Điều lệ hoạt động của Công ty.

#### **V. Kiến nghị, giải pháp**

Để Công ty hoàn thành các chỉ tiêu năm 2015 được Đại hội đồng cổ đông thường niên biểu quyết thông qua, nhằm hạn chế những sai sót, rủi ro trong quá trình điều hành mọi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, Ban kiểm soát đưa ra một số kiến nghị, giải pháp cụ thể như sau:

- Tiếp tục xây dựng chiến lược trung và dài hạn cho việc tái cơ cấu tài chính của Công ty. Lựa chọn và tập trung các nguồn lực để triển khai các dự án đầu tư có hiệu quả

Không ngừng nâng cao hiệu lực và hiệu quả hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trên cơ sở tuân thủ chặt chẽ các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, đảm bảo tạo điều kiện tối đa và phát huy năng lực của đội ngũ cán bộ điều hành. Tiếp tục hoàn thiện hệ thống các quy định, văn bản nội bộ cho phù hợp với tình hình thực tế;

Cần xây dựng kế hoạch SXKD hằng năm phù hợp với năng lực, nguồn lực của Công ty để đảm bảo kế hoạch đề ra khi thực hiện có tính khả thi cao, đồng thời cần xây dựng các giải pháp cụ thể, có lộ trình chi tiết; Ban điều hành cần phải tập trung cao độ, kiên quyết hơn, bám sát chặt chẽ trong việc quản lý sản xuất, quản lý chất lượng sản phẩm; ổn định chất lượng, hạ giá thành sản phẩm phải đặt lên hàng đầu, tìm mọi biện pháp không ngừng nâng cao hiệu suất thu hồi, tăng năng suất lao động thông qua việc quản lý lao động, công nghệ. Đầu tư nâng cao năng lực đội ngũ quản lý, trình độ chuyên môn cho cán bộ công nhân kỹ thuật;

Hội đồng quản trị chỉ đạo, giám sát chặt chẽ chi phí sản xuất; thường xuyên kiểm tra Ban điều hành trong việc thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông, Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị;

Tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động của Ban kiểm soát theo đúng quy định trên nguyên tắc phòng ngừa hạn chế sai sót trong mọi hoạt động nhất là hoạt động tài chính;

Đẩy mạnh các hoạt động đầu tư cho quảng bá thương hiệu A-H, mở rộng thị trường tiêu thụ nhằm thúc đẩy sản xuất nâng cao giá trị Công ty và cổ phiếu HGM trên thị trường chứng khoán



Thường xuyên phối hợp giữa chính quyền và các tổ chức đoàn thể; duy trì sự đồng thuận cao thông qua việc tổ chức thực hiện tốt Quy chế dân chủ ở cơ sở; chăm lo đời sống vật chất, tinh thần cho người lao động, thực hiện tốt công tác thi đua khen thưởng và công tác xã hội;

Trên đây là báo cáo thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát năm 2014, Ban kiểm soát đã hoàn thành nhiệm vụ của mình mà Đại hội đồng cổ đông giao cho. Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2015 hôm nay, Ban kiểm soát trân trọng báo cáo trình trước Đại hội, đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua và xác nhận báo cáo của Ban kiểm soát.

Kính chúc Công ty ngày càng phát triển, ổn định, bền vững, chúc Quý vị cổ đông dồi dào sức khỏe, chúc Đại hội cổ đông thành công tốt đẹp./.

Trân trọng kính chào!

**Nơi nhận:**

- Trình ĐH cổ đông;
- HĐQT, BGĐ Công ty;
- Lưu BKS công ty.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**TRƯỞNG BAN**  
(đã ký)

**Lương Thị Tuyết**