

Số: 02/BKS-TTr/2018

TP HCM, ngày 05 tháng 04 năm 2018



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY **(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018)**

Kính trình: - Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018

- Căn cứ nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát được quy định trong Luật doanh nghiệp, Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty CP Pin Ắc quy Miền Nam.
- Luật kế toán, luật chứng khoán và hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam.
- Thông tư số 95/2017/TT-BTC ngày 22/9/2019 của Bộ tài chính hướng dẫn một số điều của Nghị định số 71/2017/NĐ-CP ngày 06/06/2017 của Chính phủ hướng dẫn về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng.
- Kết quả Báo cáo tài chính của Công ty năm 2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo điều lệ của Công ty. Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm soát quá trình hoạt động của Công ty Cổ phần Pin Ắc quy Miền Nam với một số nội dung sau đây:

- 1- Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát.
- 2- Kiểm tra tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2017.
- 3- Kiểm tra báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2017.
- 4- Nhận xét đánh giá việc quản lý điều hành của HĐQT và Tổng giám đốc trong thực hiện nhiệm vụ SXKD năm 2017.
- 5- Kiến nghị, kết luận của BKS trong công tác quản lý điều hành của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc.

PHẦN A

I – Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát:

1 – Nhân sự và thù lao Ban kiểm soát.

- a. Nhân sự của Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2012-2017 (đến ngày 27/04/2017) gồm 03 thành viên:
 - + Bà Nguyễn Thị Ngọc Ánh : Trưởng ban chuyên trách
 - + Ông Tạ Duy Linh : Thành viên
 - + Bà Bùi Thu Hằng : Thành viên
- b. Nhân sự của Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2017-2022 (từ ngày 27/04/2017 trở đi) gồm 03 thành viên:
 - + Bà Nguyễn Thị Ngọc Ánh : Trưởng ban chuyên trách
 - + Bà Bùi Thu Hằng : Thành viên
 - + Bà Trần Thị Kiều Ly : Thành viên

c. Tổng mức thù lao Ban kiểm soát năm 2017 là 80 triệu đồng.

Thực hiện đúng theo mức Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đề ra, trong đó:

STT	Họ và tên	Chức vụ	Thù lao	Ghi chú
1	Ông Tạ Duy Linh	Thành viên BKS	16.000.000	T1-T4/2017
2	Bà Bùi Thu Hằng	Thành viên BKS	48.000.000	T1-T12/2017
3	Bà Trần Thị Kiều Ly	Thành viên BKS	16.000.000	T5-T8/2017
	Tổng cộng:		80.000.000	

2 – Hoạt động của Ban kiểm soát.

- Trong năm 2017, Ban kiểm soát đã tổ chức 06 cuộc họp với sự tham gia đầy đủ các thành viên.

STT	Số biên bản	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ tham gia
1	01/VB-BKS/2017	15/3/2017	- Xem xét Báo cáo tài chính năm 2016. - Đánh giá việc thực hiện các Nghị quyết/ Quyết định của HĐQT.	3/3
2	VB-BKS/2017	27/4/2017	- Bầu Trưởng ban kiểm soát chuyên trách.	3/3
3	02/VB-BKS/2017	18/5/2017	- Phân công nhiệm vụ các thành viên Ban kiểm soát.	3/3
4	03/VB-BKS/2017	19/5/2017	- Thống nhất đề cử Bà Trần Thị Kiều Ly tham gia Tổ xác minh tố cáo theo văn bản đề xuất số 354/CV-HĐQT/2017 ngày 16/5/2017 của Hội đồng quản trị Công ty.	3/3
5	06/VB-BKS/2017	12/6/2017	- Thống nhất kết luận của Ban kiểm soát về việc cho ý kiến trả lời văn bản cho Tổ xác minh tố cáo.	3/3
6	09/VB-BKS/2017	08/8/2017	- Triển khai công tác hoạt động của Ban kiểm soát và thống nhất nội dung đề xuất Công ty cung cấp hồ sơ tài liệu phục vụ công tác thẩm tra Báo cáo tài chính 06 tháng và năm 2017.	3/3

- Ban kiểm soát có đại diện tham dự đầy đủ các cuộc họp Hội đồng quản trị:
 - + Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và hệ thống quản lý Công ty;
 - + Giám sát việc chấp hành các Nghị quyết/ Quyết định của Đại hội đồng cổ đông/ Hội đồng quản trị; Điều lệ Công ty; Nghị quyết, quyết định, quy chế, chỉ thị của Tập đoàn/ Công ty;
 - + Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 của công ty;
 - + Xem xét Báo cáo tài chính quý, năm của Công ty;
 - + Đánh giá việc chấp hành pháp luật về quản lý và sử dụng vốn; việc ban hành và thực hiện Quy chế tài chính, Quy định nội bộ của Doanh nghiệp, việc phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ;

II – Báo cáo kết quả giám sát của Ban kiểm soát:

1 – Về tổ chức bộ máy.

Trong năm 2017, có sự thay đổi về nhân sự Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát Công ty như sau:

- Nhiệm kỳ 2012-2017 (đến ngày 27/04/2017):
 - + Hội đồng quản trị: gồm 05 thành viên.

- 1) Ông Phan Văn Tiền : Chủ tịch HĐQT
 - 2) Ông Trần Thanh Văn : Thành viên
 - 3) Ông Ngô Đình Luyện : Thành viên
 - 4) Ông Cao Trọng Miên : Thành viên
 - 5) Bà Phạm Kiều Diễm : Thành viên
- + Ban kiểm soát: gồm 03 thành viên (Xem mục I.1.a ở trên).
- Nhiệm kỳ 2017-2022 (từ ngày 27/04/2017):
- + Hội đồng quản trị: gồm 05 thành viên.
- 1) Ông Phạm Thanh Tùng : Chủ tịch HĐQT
 - 2) Bà Lương Thị Anh Đào : Thành viên
 - 3) Ông Nguyễn Văn Chung : Thành viên
 - 4) Ông Shinichiro Ota : Thành viên
 - 5) Ông Trần Thanh Văn : Thành viên
- + Ban kiểm soát: gồm 03 thành viên (Xem mục I.1.b ở trên).
- Ban kiểm soát đã tham gia giám sát quá trình bầu cử các thành viên HĐQT, BKS theo đúng Điều lệ Công ty và trình tự thủ tục bầu cử theo thẩm quyền Đại hội đồng cổ đông quyết định.

2 – Tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2017.

* Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

TT	Chỉ tiêu (Tỷ đồng)	Thực hiện 2017	Kế hoạch 2017	Thực hiện 2016	So sánh (%)	
					Kế hoạch	Cùng kỳ
1	Tổng doanh thu	2.863	2.750	2.537	104	113
2	Lợi nhuận trước thuế	175	165	281	106	62
3	Lợi nhuận sau thuế	136		223		61
4	Thu nhập B/q 01 CBCNV/tháng (triệu đồng)	12,971		12,4		105
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/CP)	3.037		4.486		68
6	Cổ tức	(*)45%	≥15%	22%	(*)300	205

(*) Đã tạm ứng tiền mặt 15%, dự kiến chia thêm 30% và chờ ĐHĐCĐ thông qua.

3 - Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2017.

1) Tổng tài sản:	1.780.652.163.824
+ Tài sản ngắn hạn:	1.055.593.862.897
- Tiền và các khoản tương đương tiền:	36.864.427.848
- Đầu tư tài chính ngắn hạn:	247.577.649.116
- Các khoản phải thu ngắn hạn:	95.822.330.739
- Hàng tồn kho:	627.654.921.453
- Tài sản ngắn hạn khác:	47.674.533.741
+ Tài sản dài hạn:	725.058.300.927
- Các khoản phải thu dài hạn:	4.597.381.747
- Tài sản cố định:	417.466.257.571
- Tài sản dở dang dài hạn:	14.861.518.602
- Đầu tư tài chính dài hạn:	237.769.652.777
- Tài sản dài hạn khác:	50.363.490.230
2) Tổng nguồn vốn:	1.780.652.163.824

+ Nợ phải trả:	1.110.393.556.499
- Nợ ngắn hạn:	1.108.659.504.946
- Nợ dài hạn:	1.734.051.553
+ Nguồn vốn chủ sở hữu:	670.258.607.325
- Vốn kinh doanh:	478.435.963.283
- Lãi chưa phân phối:	191.822.644.042
- Nguồn kinh phí và quỹ khác:	

III- Nhận xét đánh giá công tác quản lý điều hành của HĐQT, TGD:

1- Đối với Hội đồng quản trị (HĐQT):

Đã quản lý, chỉ đạo hoạt động của đơn vị theo đúng Pháp Luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, Nghị quyết của Đại hội cổ đông đề ra cụ thể như sau:

- Chỉ đạo thực hiện kế hoạch SXKD năm 2017 đạt hiệu quả cao; Cả sản lượng, doanh thu và lợi nhuận đều vượt mức kế hoạch đặt ra.
- Đã sửa đổi, bổ sung ban hành 34 Nghị quyết, Quyết định phục vụ công tác quản lý và điều hành hoạt động SXKD của Công ty phù hợp với quy định của Nhà nước, chỉ đạo của cấp trên.
- Thành lập Tổ xác minh tố cáo theo Đơn kêu cứu và tố cáo ghi ngày 13/3/2017 theo Quyết định số 261/QĐ-HĐQT ngày 18/5/2017 và đang trong giai đoạn xác minh chưa có kết quả và sẽ thực hiện tiếp.
- Thành lập Tổ kiểm tra chi hoa hồng môi giới năm 2016 theo Quyết định số 74/QĐ-HĐQT ngày 31/1/2018 (Căn cứ Thông báo kết quả kiểm toán số 78/TB-KTNN ngày 10/01/2018 của Kiểm toán Nhà nước về việc kiểm toán Báo cáo tài chính, các hoạt động liên quan đến quản lý, sử dụng vốn, tài sản nhà nước năm 2016). Tổ kiểm tra đã có báo cáo kết quả số 04/BC-TKT ngày 06/03/2018 trình HĐQT thông qua.
- Thành lập Tổ xác minh Đơn đề nghị của Bà Bùi Thị Mỹ Dung ghi ngày 13/01/2018 theo Quyết định số 75/QĐ-HĐQT ngày 31/1/2018. Tổ xác minh đã có báo cáo kết quả số 03/BC-TXM ngày 06/03/2018 trình HĐQT thông qua và HĐQT đã thống nhất chuyển toàn bộ hồ sơ cho Cơ quan cảnh sát điều tra Công an TP. Hồ Chí Minh (PC46) để xem xét giải quyết theo quy định của pháp luật đồng thời có văn bản kèm hồ sơ tài liệu gửi Cơ quan cảnh sát điều tra Công an TP. Hồ Chí Minh (PC46) và thông báo bằng văn bản với Bà Dung theo quy định.
- Tiếp tục chỉ đạo sửa đổi bổ sung và ban hành mới một số Quy chế, quy định phù hợp với tình hình hoạt động SXKD Công ty và Luật Doanh nghiệp 2014 ban hành hiệu lực 01/07/2015.
- Tiếp tục chỉ đạo Tổng giám đốc Công ty khẩn trương thực hiện Nghị quyết số 581/NQ-HĐQT/2017 ngày 03/11/2017 của HĐQT về xây dựng chiến lược phát triển công ty.
- Yêu cầu Tổng giám đốc và Công ty TNHH Furukawa Battery (đối tác chiến lược) khẩn trương triển khai thực hiện theo đúng nghị quyết ĐHĐCĐ và HĐQT về hợp tác chiến lược để báo cáo kết quả với Đại hội đồng cổ đông.

2- Hoạt động quản lý điều hành của Tổng giám đốc:

- Đã thực hiện theo đúng các quy định hiện hành của Pháp Luật Nhà Nước, Điều lệ Tổ chức hoạt động của Công ty, đa số các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị Công ty đã ban hành.

***/ Thực hiện kế hoạch SXKD năm 2017.**

- Tất cả các chỉ tiêu về sản lượng, doanh thu, lợi nhuận đều vượt mức chỉ tiêu so với kế hoạch đặt ra.

***/ Công tác tổ chức quản lý.**

- Công ty đã tổ chức Hội nghị Người lao động để CB.CNLD tham gia đóng góp ý kiến và tiến tới ký kết Thỏa ước lao động tập thể giữa Tổng giám đốc (NSDLĐ) và Công đoàn là người đại diện cho lao động./.

***/ Công tác kế toán.**

- Việc tính toán, ghi chép, các số liệu trong báo cáo phản ánh trung thực đúng chế độ, nguyên tắc trong phạm vi lập, ghi chép, luân chuyển, sử dụng, lưu trữ bảo quản chứng từ, đảm bảo tính hợp pháp, hợp lý, hợp lệ. Đồng thời, trong năm 2017, Ban Tổng giám đốc Công ty quyết định điều chỉnh hồi tố số liệu Báo cáo tài chính năm 2016 căn cứ theo yêu cầu tại Biên bản kiểm toán ngày 16 tháng 9 năm 2017 của Kiểm toán Nhà nước về báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty.

- Công tác quản lý chi phí vật tư, nguyên vật liệu, chi phí nhân công,... từng công đoạn sản xuất giúp giảm giá thành tăng sức cạnh tranh trên thị trường; chi phí quản lý, chi phí tài chính đạt hiệu quả cao.

- Nhìn chung các số liệu trên báo cáo tài chính đã kiểm toán của Công ty đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tính đến thời điểm 31/12/2017 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.

***/ Thực hiện các dự án đầu tư.**

- Công ty thực hiện dự án “Thuê đất 2 ha tại KCN VSIP, tỉnh Bắc Ninh” với tổng mức đầu tư 44,7 tỷ đồng và thành lập Chi nhánh của Công ty tại tỉnh Bắc Ninh trên cơ sở sẽ di dời Chi nhánh tại Hà nội về vị trí này.

- Các dự án đầu tư, mua sắm máy móc thiết bị như Đầu tư dây chuyền lắp ráp và thành phẩm pin R6, Máy sản xuất bột chì, Xây dựng xưởng cực âm, Xây dựng nhà kho chính và một số thiết bị lẻ đã thực hiện xong toàn bộ và đưa vào sử dụng để tăng công suất cùng với việc quy hoạch lại sản xuất ắc quy.

***/ Thực hiện chế độ chính sách đối với người lao động.**

- Các chế độ, quyền lợi của CB.CNLD đa số được thực hiện theo đúng Luật lao động, Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty. Việc chi trả lương hàng tháng được kịp thời đầy đủ đúng quy định, thu nhập B/q1CBCNVC-LĐ tăng 5% so với năm 2016.

- Các tổ chức chính trị Xã hội như bộ máy hoạt động 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, Các chế độ thi đua khen thưởng, thăm quan du lịch trong và ngoài nước, phong trào văn hoá văn nghệ, thể thao luôn được duy trì.

***/ Thực hiện chế độ kiểm toán.**

- Hội đồng quản trị Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Deloitte Việt Nam là đơn vị kiểm toán đã được Bộ Tài chính công nhận tham gia kiểm toán báo cáo tài chính 06 tháng và năm 2017 của Công ty.

IV - Kiến nghị , kết luận chung.

1 – Đánh giá chung.

- Ban kiểm soát chưa tìm thấy bất kỳ dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động kinh doanh của Công ty. Tất cả các hoạt động đều tuân thủ đúng Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán, Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật.

- PINACO đã tuân thủ đầy đủ các quy định Pháp luật trong hoạt động quản lý Công ty cũng như trong các giao dịch. Các thành viên HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.
- PINACO không phát sinh tranh chấp nào liên quan đến hoạt động SXKD và đầu tư dự án.
- Chế độ hạch toán kế toán tuân thủ về cơ bản theo chuẩn mực kế toán hiện hành, lập và nộp các báo cáo kế toán kịp thời cho các cấp thẩm quyền.
- Công ty đã thực hiện đầy đủ chế độ công bố thông tin đối với Công ty niêm yết theo đúng quy định.

2 – Kiến nghị.

- Tiếp tục rà soát lại các Quy chế cũ để hoàn chỉnh ban hành các quy chế mới phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và tình hình thực tế hiện nay của Công ty.
- Tổ chức kiểm tra định kỳ, đột xuất việc chấp hành các nội quy, quy định, các quy chế, các trình tự thủ tục hồ sơ, chứng từ của Công ty, chính sách pháp luật của Nhà Nước tại các phòng ban Công ty, xí nghiệp và Chi nhánh nhằm tránh việc sai sót không được công nhận là chi phí hợp lý hợp lệ. Bên cạnh đó, đề nghị Công ty xem xét, kiểm điểm rút kinh nghiệm đối với những sai sót, tồn tại và có biện pháp chấn chỉnh theo Biên bản kiểm toán ngày 16/9/2017 của Kiểm toán nhà nước về BCTC năm 2016 của Công ty và Nghị quyết số 128/NQ-HĐQT/2018 ngày 12/3/2018 của Hội đồng quản trị Công ty.
- Đề nghị HĐQT tiếp tục chỉ đạo Tổng giám đốc và FB (đối tác chiến lược) thực hiện theo đúng Nghị quyết ĐHĐCĐ và HĐQT về hợp tác chiến lược để sớm báo cáo kết quả với Đại hội đồng cổ đông.
- Tiếp tục có các biện pháp quản lý hợp lý và hiệu quả trong quản lý sản xuất, quản lý chất lượng, quản lý chi phí; Duy trì và làm tốt việc thực hiện tiết kiệm các chi phí như: Năng lượng, chi phí nguyên vật liệu, dụng cụ đưa vào sản xuất..., chi phí quản lý nhằm hạ giá thành sản phẩm.
- Tăng cường công tác dự báo tiêu thụ, kế hoạch vật tư, sản xuất nhằm nắm vững và chỉ đạo kịp thời kế hoạch sản xuất kinh doanh của đơn vị, chủ động điều tiết bán hàng và giá cả hợp lý trên thị trường.
- Đẩy mạnh công tác đào tạo và phát triển nguồn nhân lực, có chính sách phù hợp giữ được người tài, xây dựng chính sách cán bộ và luân chuyển cán bộ hợp lý, phù hợp với hiện tại và yêu cầu phát triển của Công ty.

PHẦN B

KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2018 CỦA BAN KIỂM SOÁT

I – Nhiệm vụ chung:

- Ban kiểm soát Công ty thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.
- Trong năm 2018, Ban kiểm soát sẽ tiến hành kiểm soát định kỳ hàng quý, thời gian cụ thể sẽ được thông báo tới Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc điều hành và các phòng ban chức năng chuẩn bị hồ sơ, tài liệu trước ít nhất là 01 tuần. Ngoài ra nếu có dấu hiệu vi phạm chế độ và điều lệ Công ty Ban kiểm soát sẽ tiến hành làm việc kịp thời để có thông báo với HĐQT và báo cáo Đại hội đồng cổ đông.

II - Nhiệm vụ cụ thể từng Quý:

1- Quý I

- Thẩm định báo cáo Tài chính năm 2017.
- Xem xét tính hợp lý của các văn bản quản lý nội bộ của Công ty đã ban hành trong năm 2017.
- Báo cáo quá trình hoạt động kiểm soát theo Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty trước đại hội đồng cổ đông thường niên.
- Báo cáo đánh giá quá trình quản lý Công ty của HĐQT và điều hành của Tổng giám đốc.

2- Quý II

- Thẩm định báo cáo Tài chính Quý I năm 2018, tình hình thực hiện kế hoạch SXKD quý I năm 2018.
- Kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên đề ra.
- Xem xét việc ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế, việc triển khai các dự án đầu tư, các định mức đơn giá giao khoán, quy chế trả lương và các quy chế quy định khác theo đúng quy định của Nhà nước và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

3- Quý III

- Thẩm định báo cáo Tài chính Quý II năm 2018, tình hình thực hiện kế hoạch SXKD quý II năm 2018.
- Kiểm tra việc ký kết, thực hiện các hợp đồng kinh tế.

4- Quý IV

- Thẩm định báo cáo Tài chính Quý III năm 2018, tình hình thực hiện kế hoạch SXKD quý III năm 2018.
- Kiểm tra việc thực hiện các dự án đầu tư.
- Kiểm tra tình hình trả lương và chế độ cho người lao động, công tác thu hồi vốn, công nợ.

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát trình trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.

Kính chúc công ty ngày càng tăng trưởng và hùng mạnh, chúc Quý vị cổ đông dồi dào sức khỏe, chúc Đại hội đồng cổ đông thành công tốt đẹp.

Trân trọng kính chào./.

Nơi nhận:

- Trình ĐHCĐ;
- HĐQT;
- Lưu BKS Công ty.

T/M Ban Kiểm Soát Công Ty
Trưởng Ban



Nguyễn Thị Ngọc Ánh

