

Số: 1256/BC-VHTC

Hạ Long, ngày 27 tháng 4 năm 2023

**BÁO CÁO**  
**Về việc Hoạt động của Ban kiểm soát tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2023**

Căn cứ vào các quy định của Luật Doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Than Hà Tu - Vinacomin Quy định về chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát;

Căn cứ Nghị quyết số 01/2022/NQ-ĐHĐCĐ ngày 25/4/2022 Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022;

Căn cứ vào kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát và Báo cáo quyết toán Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty Cổ phần Than Hà Tu - Vinacomin đã được Công ty kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán;

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Than Hà Tu - Vinacomin xin trình bày báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông những nội dung như sau:

**PHẦN I**  
**HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022**

**1. Hoạt động của Ban kiểm soát:**

**1.1. Về tổ chức, nhân sự**

Tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2022-2027 được bầu 03 thành viên gồm 01 trưởng ban, 02 ủy viên. Các thành viên trong ban kiểm soát là kiêm nhiệm.

TT	Họ và tên	Chức danh được bầu	Ghi chú
1	Nguyễn Thị Lương Anh	Trưởng ban	
2	Phạm Thị Lan Hương	Thành viên	
3	Ngô Duy Đà	Thành viên	Bỏ nhiệm ngày 25/4/2022
4	Lương Xuân Hùng	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 25/4/2022

**1.2. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022**

Trong năm 2022 Ban kiểm soát đã thực hiện và hoàn thành các nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ của Công ty cũng như định hướng hoạt động của Ban kiểm soát được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 thông qua, cụ thể:

- Lập kế hoạch làm việc của Ban kiểm soát năm 2022 bao gồm thực hiện giám sát thường xuyên, báo cáo định kỳ, kế hoạch một số chuyên đề về kiểm tra công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh trong Công ty. Kế hoạch được gửi HĐQT, Ban Giám đốc điều hành và thông báo rộng rãi trong toàn Công ty.

- Ban Kiểm soát đã tổ chức họp thường kỳ quý/lần và các cuộc họp đột xuất khác do yêu cầu công việc. Trong năm 2022 Ban kiểm soát Công ty đã tổ chức năm



(05) phiên họp để triển khai công việc, thảo luận và cho ý kiến đối với các nội dung thuộc phạm vi công việc, trách nhiệm và quyền hạn của BKS:

+ Các kỳ họp đảm bảo theo đúng quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Nội dung các kỳ họp đều được kiểm điểm công việc thực hiện trong quý, hoặc những nội dung vụ việc đột xuất cần kiểm tra. Các kỳ họp đều đủ các thành viên tham gia, mọi thành viên đều thực hiện quyền bình đẳng ý kiến, trước khi thống nhất nội dung biên bản họp.

+ Kết thúc năm 2022, cá nhân các thành viên Ban kiểm soát đều tự kiểm điểm đánh giá hoạt động kiểm soát theo chức năng nhiệm vụ phân công.

- Thực hiện giám sát HĐQT, Ban Giám đốc trong việc quản lý và điều hành, giám sát việc chấp hành Điều lệ, triển khai thực hiện các nghị quyết được Đại hội đồng cổ đông thông qua,

- Thông qua việc tham gia các cuộc họp thường xuyên, định kỳ của HĐQT cũng như các cuộc họp sơ kết, tổng kết của Công ty đã giúp BKS nắm bắt thông tin, kịp thời đưa ra các đề xuất, kiến nghị với HĐQT trong việc quản lý, điều hành và thực hiện các quy chế quản lý nội bộ.

- Năm 2022, Ban kiểm soát thực hiện kiểm tra giám sát theo kế hoạch hoạt động của Ban

- Ban kiểm soát đã thực hiện theo dõi danh sách cổ đông và người có liên quan của Thành viên HĐQT, thành viên Ban kiểm soát, Ban Giám đốc. Giám sát việc thực thi pháp luật, việc công bố thông tin.

- Xem xét thư quản lý của Công ty kiểm toán AASC và ý kiến phản hồi của Ban Giám đốc Công ty.

- Thực hiện thường xuyên trao đổi, giữa các thành viên Ban kiểm soát.

- Chủ động phối hợp với các phòng ban chuyên môn, đơn vị của Công ty, trong việc triển khai thực hiện nhiệm vụ.

- Thường xuyên giữ mối liên hệ giữa các thành viên trong Ban kiểm soát, với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty và các cổ đông.

### **1.3. Thực hiện công tác kiểm tra, giám sát theo chuyên đề:**

Năm 2022 Ban kiểm soát tổ chức thực hiện kiểm soát một số nội dung lớn, ảnh hưởng trọng yếu đến tình hình doanh thu, chi phí, kết quả SXKD của Công ty:

- Công tác thực hiện hợp đồng thuê ngoài bốc xúc, vận chuyển đất đá, thuê ngoài chế biến than sạch từ sản phẩm ngoài than.

- Công tác quản lý kho than thành phẩm, kho sản phẩm ngoài than, việc tổ chức theo dõi nghiệm thụ chế biến than sạch từ sản phẩm ngoài than,

- Công tác quyết toán vốn đầu tư, thuê ngoài kiểm toán một số dự án đầu tư, công tác thực hiện theo dõi hạch toán nguồn vốn đầu tư.

- Công tác quản lý vật tư, sửa chữa lớn tài sản thiết bị;

- Giám sát việc thực hiện các kiến nghị của các đoàn thanh tra, kiểm tra ;

- Ngoài ra thực hiện kiểm soát những nội dung khác theo tính chất thường kỳ: Công tác quản lý chi phí, công tác hạch toán ...

- Quá trình kiểm tra, kiểm soát, được xem xét phân tích cụ thể, minh bạch và đều có sự tham gia của các cán bộ phòng ban quản lý Công ty, kết quả kiểm tra đều có ý kiến và kiến nghị cụ thể:



+ Đối với những nội dung không trọng yếu, yêu cầu đơn vị điều chỉnh và chấn chỉnh lại trong quá trình thực hiện.

+ Cảnh báo đối với những vấn đề nội dung có tiềm ẩn rủi ro, ảnh hưởng đến lợi ích Công ty.

+ BKS trao đổi trực tiếp và/hoặc ghi nhận trong biên bản làm việc để đơn vị xử lý và phòng ngừa.

## **2. Kết quả kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát.**

### **2.1. Về hoạt động quản lý điều hành của HĐQT.**

BKS đã thực hiện giám sát Hội đồng quản trị trong việc tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty trong quản trị, điều hành để thực hiện theo định hướng và mục tiêu tài chính năm 2022 của Công ty đã được ĐHĐCĐ thông qua. Căn cứ vào kết quả giám sát cho thấy về cơ bản HĐQT đã chỉ đạo, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty theo đúng mục tiêu, tuân thủ các quy định. Hội đồng quản trị đã thể hiện rõ chức năng nhiệm vụ trong công tác định hướng, chỉ đạo quản lý Công ty trong phạm vi thẩm quyền của HĐQT. HĐQT đã thực hiện nhiệm vụ của mình một cách cẩn trọng, minh bạch thực hiện việc quản lý chặt chẽ đảm bảo lợi ích cho Công ty và các cổ đông thể hiện qua các nội dung như sau:

- Về nhân sự: Tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2022, Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2022-2027 được bầu 05 thành viên gồm 01 Chủ tịch HĐQT, 04 thành viên. Trong đó có 01 thành viên độc lập HĐQT.

TT	Họ và tên	Chức danh được bầu	Ghi chú
1	Trần Thế Thành	Chủ tịch HĐQT	
2	Nguyễn Quang Quảng	Thành viên HĐQT	
3	Nguyễn Việt Thanh	Thành viên HĐQT	
4	Đặng Văn Tĩnh	Thành viên HĐQT	
5	Phạm Thị Hải	Thành viên độc lập HĐQT	
6	Vũ Hồng Cẩm	Thành viên HĐQT	Miễn nhiệm 25/4/2022
7	Nguyễn Anh Chung	Thành viên HĐQT	Miễn nhiệm 25/4/2022

- Năm 2022, Hội đồng quản trị đã tổ chức. Các cuộc họp định kỳ hàng tháng theo quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty. Các cuộc họp đều do Chủ tịch Hội đồng quản trị chủ trì, thảo luận đảm bảo tính nghiêm túc và trách nhiệm. Các thành viên Hội đồng quản trị tham gia cuộc họp có tinh thần trách nhiệm cao đối với việc tham gia ý kiến về các nội dung họp. Các cuộc họp đều được ghi nhận vào Biên bản và ban hành Nghị quyết triển khai thực hiện;

- Trong năm, HĐQT đã tổ chức họp 41 phiên, ban hành 41 nghị quyết, 70 quyết định chỉ đạo các nội dung thuộc chức trách và nhiệm vụ của Hội đồng quản trị để triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty. Các nghị quyết, quyết định của HĐQT ban hành phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, bám sát nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2022;

- Bổ sung, sửa đổi và hoàn thiện các quy chế nội bộ để làm cơ sở cho hoạt động của Công ty ngày càng rõ ràng, minh bạch;

- Trong quá trình hoạt động, HĐQT đã chỉ đạo, giám sát Ban Giám đốc trong việc thực thi nhiệm vụ mà ĐHĐCĐ thông qua, bám sát chiến lược của Công ty, đồng thời đánh giá, giám sát hoạt động của Ban giám đốc;



- Hội đồng quản trị luôn tuân thủ Điều lệ Công ty, pháp luật Nhà nước và đưa ra các giải pháp hữu hiệu giúp Công ty vượt qua những khó khăn để hoàn thành Kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị.

## **2.2. Về công tác tổ chức thực hiện của Ban giám đốc Công ty:**

Ban Giám đốc có những chỉ đạo sát sao và quyết liệt trong việc thực hiện nhiệm vụ được giao, đảm bảo duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh, điều hành quản lý và phát huy các nguồn lực về vốn, tài sản; sử dụng vốn đúng mục đích trong sản xuất kinh doanh; tuân thủ các qui định của pháp luật trong kinh doanh, chấp hành đầy đủ nghĩa vụ tài chính với nhà nước theo qui định; quản lý chặt chẽ tài sản và nguồn vốn của Công ty; đảm bảo việc làm và thu nhập cho người lao động.

- Tổ chức triển khai thực hiện Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị và hợp đồng phối hợp kinh doanh giữa Tập đoàn Công nghiệp Than-Khoáng sản Việt Nam với Công ty

- Kịp thời đề xuất với Hội đồng quản trị những giải pháp nâng cao hiệu quả hoạt động và quản lý Công ty;

- Chủ động xây dựng và ban hành các văn bản quản lý khác trong Công ty thuộc thẩm quyền;

- Điều hành công việc sản xuất kinh doanh hàng ngày của Công ty theo quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty và Quyết định của Hội đồng quản trị;

- Thực hiện thoả ước lao động và hợp đồng lao động đã ký, công tác quản lý tiền lương, tiền thưởng, nâng lương, nâng bậc v.v...được thực hiện theo qui định của Pháp luật và Quy chế Công ty;

- Trực tiếp chỉ đạo thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty hoàn thành các chỉ tiêu kinh tế, kỹ thuật mà Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông Công ty đề ra.

## **2.3. Nhận xét chung:**

- Nhìn chung trong năm 2022, Ban Kiểm soát Công ty đã hoàn thành nhiệm vụ kiểm soát của cổ đông giao theo đúng chức năng quyền hạn quy định trong Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật.

- Trong phạm vi quyền hạn, trách nhiệm của mình, BKS đánh giá HĐQT và Ban Giám đốc, đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ; đúng quy chế và phù hợp với Luật doanh nghiệp cũng như Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, triển khai kịp thời các Quyết định, Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT. Ban kiểm soát không thấy có bất kỳ điều gì bất thường trong hoạt động của HĐQT, Ban giám đốc và cán bộ quản lý của Công ty.

- Trong năm 2022 Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ đơn thư khiếu nại, tố cáo nào từ các cổ đông về tình hình hoạt động quản lý điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty.

## **3. Thu nhập, thù lao, các khoản lợi ích và chi phí cho thành viên HĐQT, Ban Kiểm soát, Ban Điều hành:**

HĐQT, Ban Điều hành, Ban kiểm soát được hưởng lương, thưởng, thù lao và các quyền lợi khác theo cơ chế lương, thưởng, các chế độ phúc lợi khác theo quy định hiện hành của Công ty và đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 thông qua.

- Thù lao thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát không chuyên trách năm 2022:

+ Chủ tịch Hội đồng quản trị:

5.140.000đ/người/tháng.



- + Thành viên Hội đồng quản trị: 4.380.000đ/người/tháng.
- + Trưởng Ban kiểm soát: 4.580.000đ/người/tháng.
- + Thành viên Ban kiểm soát: 4.000.000đ/người/tháng.

#### 4. Sự phối hợp giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị và Ban điều hành

Ban kiểm soát, HĐQT và Ban giám đốc Công ty đã duy trì được mối quan hệ trong công tác, hợp tác phối hợp chặt chẽ trên nguyên tắc vì lợi ích của Công ty và các cổ đông, tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và các Quy chế nội bộ. HĐQT cùng Ban lãnh đạo điều hành Công ty đã tạo điều kiện cho Ban kiểm soát trong việc thu thập, cung cấp các thông tin, tài liệu cần thiết cho công tác kiểm tra giám sát của Ban Kiểm soát.

## PHẦN II

### ĐÁNH GIÁ THỰC HIỆN KẾT QUẢ SXKD - THẨM ĐỊNH BCTC NĂM 2022

#### 1. Kết quả thực hiện kế hoạch SXKD theo nghị quyết ĐHĐCĐ

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 đã hoàn thành đạt và vượt mức chỉ tiêu kế hoạch và đảm bảo mục tiêu định hướng năm 2022 cụ thể như sau:

Thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2022:

Stt	Chỉ tiêu	ĐVT	NQ ĐHĐCĐ năm 2022	Thực hiện năm 2022	Tỷ lệ (%)
1	Đất bóc tổng số	1.000m <sup>3</sup>	44.000	44.555	101,3
2	Than nguyên khai khai thác	1.000Tấn	2.500	2.533	101,3
3	Than tiêu thụ	1.000Tấn	2.528	2.616	103,5
4	Doanh thu tổng số	Tr.đ	3.826.489	4.546.407	118,8
5	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đ	30.260	86.549	285,8
6	Đầu tư xây dựng	,,	274.342	225.405	82,16
7	Khả năng thanh toán nợ đến hạn	Lần	0,68	0,82	120,0
8	Hệ số nợ phải trả	Lần	4,50	3,55	78,9
9	Thu nhập bình quân	1000đ/ng/thg	9.746	13.765	141,2
10	Tỷ lệ trả cổ tức/Vốn điều lệ (dự kiến)	%	≥7	≥7	100

**Ghi chú:** Công ty dự kiến chi trả cổ tức 7%.

#### Nhận xét:

Với tài liệu được cung cấp qua xem xét thẩm định và kết hợp với quá trình kiểm tra, giám sát, Ban kiểm soát Công ty thống nhất đánh giá:

- Năm 2022 Công ty đã tập trung chỉ đạo, tích cực triển khai đồng bộ các giải pháp trong tổ chức sản xuất kinh doanh, đoàn kết nhất trí khắc phục mọi khó khăn, tập trung đẩy mạnh sản xuất và tiêu thụ, thực hành tiết kiệm chi phí, đảm bảo ổn định sản xuất, việc làm, thu nhập cho người lao động, Công ty đã hoàn thành và hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu về sản lượng và doanh thu, lợi nhuận so với Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2022 giao.

- HĐQT, Ban Giám đốc đã nghiêm túc quán triệt, chấp hành, tuân thủ theo quy định của pháp luật, Điều lệ và Quy chế của Công ty, thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ do Đại hội đồng cổ đông giao theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022, vì lợi ích của các cổ đông.

12



- Thống nhất với các Báo cáo của HĐQT, Báo cáo của Ban Giám đốc trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023;

- Hội đồng quản trị, Giám đốc không sử dụng thông tin, bí quyết, cơ hội kinh doanh của Công ty, không lạm dụng địa vị, chức vụ và tài sản của Công ty để trục lợi hoặc phục vụ lợi ích cá nhân, gia đình và người thân.

Trong năm 2022, thông qua hoạt động giám sát của mình, Ban kiểm soát không nhận thấy bất kỳ dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động kinh doanh của Công ty. Ban kiểm soát cho rằng các hoạt động của Công ty đã đảm bảo được việc phát triển an toàn, bền vững và tuân thủ theo đúng Pháp luật, Điều lệ Công ty, các Nghị quyết của Đại hội Cổ đông và HĐQT.

## 2. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2022:

### 2.1. Các số liệu về vốn và tài sản tại thời điểm 31/12/2022 như sau:

Stt	Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu	Giá trị (ĐVT: VNĐ)
<b>A</b>	<b>Tổng tài sản</b>	<b>1.570.890.440.557</b>
<b>I</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>773.158.210.886</b>
1	Trong đó: Tiền và các khoản tương đương tiền	5.405.916.906
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	372.024.669.682
4	Hàng tồn kho	348.510.808.703
4.1	Hàng tồn kho	348.510.808.703
	- Nguyên vật liệu tồn kho	10.977.072.342
	- Công cụ dụng cụ tồn kho	127.975.000
	- Sản phẩm dở dang tồn kho	178.214.865.690
	- Thành phẩm tồn kho	159.190.895.671
4.2	Dự phòng	0
5	Tài sản ngắn hạn khác	47.216.815.595
<b>II</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>797.732.229.671</b>
<b>B</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>1.570.890.440.557</b>
<b>I</b>	<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>1.217.540.448.832</b>
1	Nợ ngắn hạn	947.595.086.610
2	Nợ dài hạn	269.945.362.222
	<i>Trong đó: Vay và nợ dài hạn</i>	<i>269.945.362.222</i>
<b>II</b>	<b>Vốn chủ sở hữu (MS400)</b>	<b>353.349.991.725</b>
1	Vốn chủ sở hữu (MS410)	352.827.672.831
	Trong đó: - Vốn đầu tư của chủ sở hữu (MS411)	245.690.520.000
	- Quỹ đầu tư phát triển	38.569.843.947
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	68.567.308.884
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	-



<b>B Kết quả SXKD năm 2022</b>		
1	Tổng thu nhập	4.546.409.246.121
	Trong đó: Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	4.540.017.540.852
2	Tổng chi phí hoạt động	4.459.859.845.451
3	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	86.549.400.670
4	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	68.567.308.884
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2.791
6	Cổ phiếu	24.569.052

## 2.2. Các chỉ tiêu tài chính

Stt	Chỉ tiêu đánh giá doanh nghiệp	Giá trị
1.	Cơ cấu tài sản	
	- Hệ số đầu tư ngắn hạn	49,22
	- Hệ số đầu tư dài hạn	50,78
2.	Cơ cấu nguồn vốn	
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	0,75
	- Nợ phải trả/ Vốn chủ sở hữu	3,55
3.	Khả năng thanh toán	
	- Khả năng thanh toán tổng quát	1,29
	- Khả năng thanh toán hiện thời	0,82
	- Khả năng thanh toán nhanh	0,45
4.	Khả năng sinh lời	
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/ Vốn chủ sở hữu	30,45
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu (ROE)	24,12
	- Tỷ suất lợi nhuận/ Tổng tài sản	4,36
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản (ROA)	4,19
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu	1,51

## 2.3. Cơ cấu sở hữu cổ phần tài ngày 31/12/2022:

Vốn Điều lệ của Công ty là: 245.690 triệu đồng tương ứng 24.569.052 cổ phần.

Trong đó: - TKV nắm giữ: 15.969.884 cổ phần tương ứng tỷ lệ nắm giữ 65%.

- Cổ đông khác: 8.599.168 cổ phần tương ứng tỷ lệ nắm giữ 35%.

## Ý kiến thẩm định của Ban kiểm soát:

Trên cơ sở thẩm định Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty Cổ phần Than Hà Tu- Vinacomin, Ban kiểm soát Công ty thống nhất xác nhận số liệu Báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC. Theo ý kiến đánh giá của Ban kiểm soát Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty Cổ phần Than Hà Tu- Vinacomin:



- Đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty vào ngày 31/12/2022. Kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/12/2022 phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính;

- Công ty đã hoàn thành đầy đủ các nghĩa vụ về thuế đối với nhà nước;

- Công ty thực hiện trích nộp BHXH, BHYT, KPCĐ kịp thời và đúng hạn cho 100% CBCNV đã ký hợp đồng lao động;

- Tổ chức bộ máy kế toán của Công ty được thực hiện tập trung đảm bảo phù hợp với quy trình tổ chức sản xuất và quản lý của Công ty;

- Chứng từ, sổ sách kế toán được ghi chép, hạch toán tuân thủ theo chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và phù hợp với chuẩn mực kế toán hiện hành.

### **3. Một số đề xuất, kiến nghị:**

- Đề nghị Công ty tăng cường công tác quản lý năng suất thiết bị, phát huy tối đa thiết bị Công ty hiện có.

- Hàng tháng, quý có đánh giá việc thực hiện định mức các vật tư chủ yếu của Công ty, để điều chỉnh định mức phù hợp.

- Tiếp tục tăng cường công tác quản lý về: Đất đai, tài nguyên và ranh giới mỏ, quản lý chất lượng than, nghiệm thu khối lượng mỏ, nghiệm thu trong quá trình chế biến, nghiệm thu công tác thuê ngoài bốc xúc, vận chuyển đất đá. Quản lý kho thành phẩm, kho bán thành phẩm và sản phẩm ngoài than.

- Đẩy nhanh công tác đầu tư thực hiện dự án Bắc Bàng Danh đảm bảo tiến độ của dự án.

Trên đây là kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2022 của Ban kiểm soát Công ty báo cáo Đại hội đồng cổ đông để xem xét thông qua.

## **PHẦN III PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2023**

Căn cứ vào chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát và kế hoạch SXKD của Công ty năm 2022. Ban kiểm soát đề ra hoạt động năm 2023 như sau:

1. Giám sát hoạt động của HĐQT qua việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, việc ban hành Nghị quyết các kỳ họp thường kỳ hay bất thường của HĐQT, việc ban hành các Quy chế, Quy định, việc đôn đốc Ban Giám đốc điều hành tổ chức thực hiện các Nghị quyết và tuân thủ các Nghị quyết, các Quy định, Quy chế đã ban hành theo từng nội dung, từng lĩnh vực.

2. Giám sát hoạt động của Ban Giám đốc điều hành thông qua việc: Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch đã được Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thông qua. Cần sâu sát thường xuyên trong công tác quản trị chi phí, sớm có ý kiến kiến nghị khi phát hiện những việc có tiềm ẩn rủi ro trong kinh doanh.

3. Giám sát việc chấp hành Điều lệ Công ty, Pháp luật Nhà nước và việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023. Thực hiện kế hoạch hoạt động giám sát, kiểm tra theo định kỳ hàng tháng, quý đã được xây dựng từ đầu năm;

4. Thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng và Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty; soát xét số liệu hàng tháng/quý đối với một số khoản mục có ảnh hưởng lớn tới kết



quả tài chính;

5. Giám sát quá trình kiểm toán, báo cáo kiểm toán, thư quản lý của các Công ty kiểm toán độc lập kiểm toán tại Công ty. Trao đổi, thảo luận với kiểm toán viên độc lập về nội dung, phạm vi kiểm toán, về các vấn đề tồn tại.

6. Phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong việc quản lý vốn chủ sở hữu. Tham gia với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc thảo luận nội dung chỉ tiêu, cụ thể hoá Nghị quyết ĐHĐCĐ để đề ra các Nghị quyết thường kỳ.

Trên đây là báo cáo tình hình hoạt động trong năm 2022 và phương hướng hoạt động trong năm 2023 của Ban kiểm soát. Rất mong được sự tham gia góp ý của quý vị cổ đông để hoạt động của Ban kiểm soát ngày càng tốt hơn. *h*

**Nơi nhận:**

- Cổ đông của Công ty;
- Các thành viên HĐQT, BKS(e-copy);
- Thư ký Công ty;
- Phòng CV (đăng trên Website);
- Lưu: VT, BKS.

*h*

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Nguyễn Thị Lương Anh**