

Số: 986 /BC-VHTC

Hạ Long, ngày 09 tháng 4 năm 2021

## BÁO CÁO

### Về việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2020 Công ty cổ phần Than Hà Tu-Vinacomin

Kính gửi: Các quý vị cổ đông.

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV, kỳ họp thứ 9 thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;

Căn cứ Điều lệ hoạt động của Công ty cổ phần than Hà Tu-Vinacomin đã được sửa đổi bổ sung thông qua ngày 18 tháng 4 năm 2018;

Căn cứ Quyết định số 2338/QĐ-TKV ngày 31/12/2020 của HĐQT Tập đoàn Than- Khoáng sản Việt nam V/v Ban hành Quy chế quản lý Người đại diện của TKV;

Căn cứ vào biên bản làm việc về đánh giá mức độ hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch PHKD và khoán chi phí năm 2020, ngày 23/3/2021 đã được Công ty cổ phần Than Hà Tu - Vinacomin và Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt nam ký xác nhận;

Căn cứ báo cáo kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2020 do Công ty TNHH Hãng Kiểm toán (AASC) phát hành tại báo cáo số 220321.001/BCTC.QN ngày 22/3/2021;

Căn cứ vào kết quả thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2020 do Ban kiểm soát Công ty thực hiện.

Ban Kiểm soát Công ty xin báo cáo Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2021 về kết quả thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2020 của Công ty Cổ phần Than Hà Tu - Vinacomin như sau:

#### 1. Công tác hạch toán kế toán:

- Số liệu và hạch toán kế toán trên báo cáo Tài chính Công ty tại thời điểm 31/12/2020 phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành các Quy định của Pháp luật Nhà nước và văn bản hướng dẫn của Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam.

- Mở sổ sách và ghi chép số liệu kế toán rõ ràng, thống kê đầy đủ, lưu trữ chứng từ khoa học, đúng quy định.

- Thực hiện công tác kiểm kê tài sản, tiền mặt tồn quỹ, hàng hóa vật tư, thành phẩm tồn kho, công nợ phải thu, phải trả tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán đúng với hướng dẫn của Tập đoàn.

- Thực hiện đảm bảo các quy định về quản lý tài tính, các khoản thu, chi được hạch toán đầy đủ đúng chế độ.

- Công ty đã chủ động cân đối các nguồn lực tài chính phục vụ sản xuất kinh doanh hợp lý, các chỉ tiêu tài chính lành mạnh, thực hiện tốt nghĩa vụ với Ngân sách Nhà nước đầy đủ và kịp thời.

**2. Về số liệu báo cáo tài chính năm 2020:** Ban Kiểm soát Công ty nhất trí với số liệu Báo cáo tài chính năm 2020 do Công ty lập đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC Kiểm toán tại báo cáo số 220321.001/BCTC.QN ngày 22/3/2021.



### 3. Một số chỉ tiêu đánh giá trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán như sau:

#### 3.1 Bảo toàn vốn:

Vốn chủ sở hữu thời điểm 31/12/2020 là: 357.421 triệu đồng, giảm so với số đầu năm 8.343 triệu đồng là do phân phối lợi nhuận năm 2019 theo Nghị Quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2020 và lợi nhuận sau thuế năm 2020 để lại chưa phân phối.

- Công ty thực hiện đúng chế độ quản lý sử dụng vốn, tài sản, phân phối lợi nhuận, chế độ quản lý tài chính và chế độ kế toán theo quy định của pháp luật;

- Mua bảo hiểm tài sản: 5.318 triệu đồng;

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho là: 28.991 triệu đồng;

- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi:

+ Công ty có khoản nợ phải thu khó đòi với Công ty CP phát triển dự án Biển Đông 4.232 triệu đồng từ năm 2008 đến nay. Công ty đã trích lập dự phòng 4.232,5 triệu đồng bằng 100% từ năm 2013. Năm 2020 Công ty đã thu hồi được khoản nợ đối với Công ty cổ phần phát triển dự án Biển Đông số tiền 200 triệu đồng. Đến thời điểm 31/12/2020 giá trị trích lập nợ phải thu khó đòi là: 4.032 triệu đồng. Khoản nợ này Công ty cổ phần phát triển dự án Biển Đông cam kết trong các năm tiếp theo mỗi năm sẽ trả 800 tr.đồng.

Sau khi trích lập các khoản dự phòng theo quy định, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020 của Công ty đạt 46.317 triệu đồng lợi nhuận trước thuế, năm 2020 Công ty đã bảo toàn và phát triển được vốn trong niên độ kế toán.

#### 3.2 Hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn.

Tài sản ngắn hạn thời điểm 31/12/2020: 818.438 triệu đồng tăng so với đầu năm 210.941 triệu đồng.

Nợ ngắn hạn thời điểm 31/12/2020: 689.128 triệu đồng giảm so với đầu năm 82.877 triệu đồng.

Hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn: 1,19 lần tăng so với đầu năm 0,4 lần.

Công ty có hệ số khả năng thanh toán hiện thời >1 lần. Cho thấy, tại thời điểm 31/12/2020 tình hình tài chính của Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ.

#### 3.3 Hệ số nợ phải trả trên vốn:

Nợ phải trả thời điểm 31/12/2020 là: 1.424.223 triệu đồng tăng so với số đầu năm 370.125 triệu đồng.

Hệ số nợ phải trả /Vốn chủ sở hữu: 5,19 lần tăng 1,04 lần so với cùng kỳ năm trước do Công ty đang trong quá trình thực hiện dự án đầu tư và hệ số trên nằm trong giới hạn của Tập đoàn.

Báo cáo tài chính cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020 đã được kiểm toán của Công ty cổ phần Than Hà Tu-Vinacomin theo đánh giá của Ban kiểm soát là an toàn về tài chính và đảm bảo đúng yêu cầu mà mục tiêu Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 đề ra.

Trên đây là báo cáo kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty cổ phần Than Hà Tu, Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông Công ty./.

#### Nơi nhận:

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

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
PHỤ TRÁCH BAN**

**CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
THAN HÀ TU  
VINACOMIN**

**Phạm Thị Lan Hương**

