

## BÁO CÁO

### Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021

Thực hiện theo chức năng và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ Công ty, Luật Doanh nghiệp. Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 về hoạt động kiểm soát năm 2020, tình hình và kết quả SXKD của Công ty và kết quả giám sát hoạt động Hội đồng quản trị (HDQT), Ban Tổng Giám đốc (Ban TGD) của Công ty cổ phần Thủy điện Đa Nhim - Hàm Thuận - Đa Mi năm 2020 như sau:

#### **I. MỘT SỐ HOẠT ĐỘNG CHÍNH CỦA BAN KIỂM SOÁT**

1. Thực hiện nhiệm vụ giám sát, Ban Kiểm soát đã tham gia đầy đủ tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị Công ty, qua đó nắm bắt chủ trương và chỉ đạo của HDQT, giám sát hoạt động quản lý, điều hành của HDQT và Ban TGD, phối hợp với Ban điều hành nhằm nâng cao công tác quản trị trong Công ty phấn đấu đạt các mục tiêu Đại hội đồng cổ đông năm 2020 giao.

2. Hoàn thành chương trình, nhiệm vụ kiểm soát hàng năm: Xem xét, thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng và cả năm của Công ty. Thực hiện kiểm soát định kỳ đối với các hoạt động của Công ty.

3. Sau mỗi đợt kiểm soát, Ban Kiểm soát đều có báo cáo kết quả kiểm soát cùng các kiến nghị cụ thể để góp phần nâng cao hiệu quả trong công tác quản lý và điều hành của Công ty nhằm thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và đảm bảo quyền lợi của các cổ đông.

4. Giám sát việc công bố thông tin định kỳ, thông tin bất thường kịp thời đến các cổ đông theo quy định.

#### **II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG VÀ THẨM TRA BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2020 CỦA BAN KIỂM SOÁT**

##### **1. Tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020**

Ban Kiểm soát nhất trí với các nội dung trong Báo cáo kết quả thực hiện nhiệm vụ 2020 của Công ty với các chỉ tiêu chủ yếu như sau:

STT	Nội dung	ĐVT	Kế hoạch 2020	Thực hiện 2020	TH/KH (%)
1	Tổng doanh thu	Tr. đồng	1.859.098	1.754.954	94,40
2	Tổng chi phí	Tr. đồng	1.091.431	954.357	87,44
3	Lợi nhuận trước thuế	Tr. đồng	767.667	800.597	104,29
4	Lợi nhuận sau thuế	Tr. đồng	614.079	665.296	108,34
5	Cổ tức	%	14	16	114

## 2. Kết quả thẩm tra báo cáo tài chính năm 2020

### a) Đánh giá chung

Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2020 của Công ty đã được lập theo quy định của chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán Việt Nam. Số liệu của báo cáo tài chính của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty.

Theo ý kiến của Kiểm toán viên độc lập - Công ty TNHH KPMG, Báo cáo tài chính của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2020, phù hợp với chuẩn mực và hệ thống kế toán Việt Nam.

Ban Kiểm soát thống nhất với Báo cáo tài chính đã được kiểm toán của Công ty.

### b) Một số nội dung chủ yếu trong BCTC tại thời điểm 31/12/2020

#### - Báo cáo tài chính riêng:

+ Tài sản ngắn hạn : 1.467.119 triệu đồng

+ Tài sản dài hạn : 6.522.793 triệu đồng

**Tổng cộng tài sản : 7.989.912 triệu đồng**

+ Nợ phải trả : 2.244.209 triệu đồng

+ Vốn chủ sở hữu : 5.745.703 triệu đồng

**Tổng cộng nguồn vốn : 7.989.912 triệu đồng**

#### - Báo cáo tài chính hợp nhất:

+ Tài sản ngắn hạn : 1.494.459 triệu đồng

+ Tài sản dài hạn	:	6.857.513 triệu đồng
<b>Tổng cộng tài sản</b>	:	<b>8.351.972 triệu đồng</b>
+ Nợ phải trả	:	2.551.926 triệu đồng
+ Vốn chủ sở hữu	:	5.749.605 triệu đồng
+ Lợi ích cổ đông không kiểm soát	:	50.441 triệu đồng
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	:	<b>8.351.972 triệu đồng</b>

c) Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2019	Năm 2020
1	Cơ cấu tài sản			
-	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	22,02	18,36
-	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	77,98	81,64
2	Cơ cấu nguồn vốn			
-	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	30,76	28,09
-	Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	69,24	71,91
3	Khả năng thanh toán			
-	Khả năng thanh toán nhanh	lần	2,47	3,68
-	Khả năng thanh toán hiện hành	lần	2,59	3,77
4	Hiệu quả			
-	Tỷ suất LNST /VCSH	%	17,60	11,20
-	Tỷ suất LNST/Tổng tài sản	%	11,96	7,90

Phân tích các chỉ số tài chính cơ bản năm 2020 cho thấy:

- Cơ cấu tài sản: Tỷ trọng tài sản ngắn hạn giảm so với năm 2019 chủ yếu do tình hình thủy văn kém thuận lợi nên doanh thu giảm, dẫn đến số dư tiền và khoản phải thu khách hàng giảm. Đồng thời, Công ty đã rà soát, hiệu chỉnh việc trình bày giá trị của vật tư, thiết bị, phụ tùng thay thế từ ngắn hạn sang dài hạn và thực hiện xuất kho vật tư dự phòng phục vụ công tác bảo dưỡng sửa chữa trong năm.

- Cơ cấu tổng nguồn vốn: Trong cơ cấu tổng nguồn vốn, vốn chủ sở hữu chiếm tỷ trọng cao hơn nợ phải trả (nợ phải trả: 28,09%, vốn chủ sở hữu: 71,91%), điều này phản ánh tình hình tài chính độc lập, ít phụ thuộc vào nguồn vốn huy động từ bên ngoài. Tỷ trọng nợ phải trả giảm so với năm 2019 chủ yếu do Công ty đã hoàn thành chi trả cổ tức năm 2019; thanh toán cho các nhà thầu nên khoản phải trả người bán giảm; trả lương quyết toán năm 2019 nên phải trả người lao động giảm; đồng thời, Công ty đã thanh toán vay dài hạn đến hạn trả nên số dư nợ vay cũng giảm.

- Khả năng thanh toán: khả năng thanh toán ngắn hạn (3,77), khả năng thanh toán nhanh (3,68) đều ở mức cao và tăng so với đầu năm cho thấy tình hình tài chính lành mạnh của Công ty.

- Hiệu quả sử dụng vốn: Hệ số sinh lời tổng tài sản (ROA) 7,90% và hệ số sinh lời vốn chủ sở hữu (ROE) 11,20% đều >0 cho thấy Công ty hoạt động có hiệu quả sinh lời. Khả năng sinh lời năm 2020 giảm so với năm 2019 do lợi nhuận giảm.

Thông qua các chỉ tiêu tài chính, Ban Kiểm soát nhận thấy tình hình tài chính của Công ty lành mạnh, đảm bảo khả năng trả nợ.

Ban Kiểm soát kiến nghị Đại hội cổ đông thường niên năm 2021 thông qua các số liệu tài chính của Công ty như kết quả Ban Kiểm soát đã thẩm tra xem xét.

### **3. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT và Ban TGD**

- HĐQT đã tổ chức và duy trì đều đặn các phiên họp định kỳ hàng quý, ngoài ra để có những chỉ đạo kịp thời công tác sản xuất kinh doanh HĐQT cũng thường xuyên lấy ý kiến các thành viên HĐQT dưới hình thức lấy ý kiến bằng văn bản. Trong năm 2020, HĐQT đã tiến hành họp 5 lần đề ra các nghị quyết nhằm thực hiện nhiệm vụ kế hoạch do ĐHĐCĐ giao và 53 lượt xin ý kiến bằng văn bản đề ra các nghị quyết, quyết định về các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT.

- HĐQT đã giám sát chỉ đạo chặt chẽ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị. HĐQT đã phối hợp tốt cùng với Ban Tổng Giám đốc chỉ đạo, điều hành toàn diện mọi hoạt động của Công ty góp phần hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh do ĐHĐCĐ 2020 đề ra.

- Ban Tổng Giám đốc đã tổ chức triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và kế hoạch đầu tư tuân thủ theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị, phù hợp với nhiệm vụ được giao.

- Nhìn chung, trong năm 2020 Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo đúng mục tiêu, nhiệm vụ mà Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đề ra.

### **III. KIẾN NGHỊ**

Qua công tác giám sát, kiểm tra Ban Kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

1. Phối hợp với Ban quản lý dự án và Tư vấn giám sát đôn đốc nhà thầu tập trung nguồn lực thi công đoạn hầm còn lại an toàn, hiệu quả nghiệm thu đưa đường hầm vào sử dụng trong tháng 7/2021 và phát điện đạt công suất thiết kế 80MW.

2. Bám sát Bộ Công Thương và các cơ quan liên quan sớm phê duyệt điều chỉnh Hợp đồng Tư vấn giám sát để có cơ sở thanh toán cho nhà thầu.

3. Tiếp tục hoàn thiện công tác mua sắm vật tư thiết bị, khắc phục các tồn tại Ban Kiểm soát đã nêu trong các biên bản kiểm soát.

#### **IV. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021**

Năm 2021, Ban Kiểm soát tiếp tục duy trì và tăng cường công tác kiểm soát định kỳ mọi hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.

Giám sát việc chấp hành và thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021, phối hợp và giám sát hoạt động quản lý và điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đảm bảo các hoạt động của Công ty luôn tuân thủ các quy định của pháp luật, đảm bảo lợi ích của cổ đông.

Nhằm thực hiện tốt mục tiêu trong năm 2021, Ban Kiểm soát phấn đấu thực hiện tốt các nhiệm vụ cụ thể như sau:

1. Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT để nắm bắt tình hình quản trị và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, đồng thời đưa ra các cảnh báo kịp thời.

2. Thực hiện kiểm soát định kỳ 6 tháng/lần theo quy định.

3. Xem xét, thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng và cả năm của Công ty.

4. Các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát. Kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 thông qua./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- HĐQT;
- Ban TGD;
- TV BKS;
- Lưu: VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Ngô Thế Long**