

*Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2024*

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**

(Về tình hình hoạt động năm 2023 và Kế hoạch năm 2024)

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Căn cứ nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ của Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội và Luật Doanh nghiệp;
- Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 của Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội (SHN) đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế (iCPA);
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2023.

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông các nội dung như sau:

### **I. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023**

#### **1. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và từng thành viên ban kiểm soát**

Ban kiểm soát đã tiến hành hoạt động kiểm tra việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty và việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023, cụ thể:

- Kiểm tra tình hình hoạt động và kết quả kinh doanh của Công ty năm 2023;
- Kiểm tra các báo cáo tài chính quý/bán niên và báo cáo tài chính năm nhằm đánh giá tính hợp lý, trung thực của các số liệu tài chính;
- Xem xét, đánh giá các hoạt động của Hội đồng quản trị ("HĐQT") trong việc thực hiện Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023;
- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành 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;
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Nhìn chung, HĐQT và Ban Điều hành đã tạo điều kiện để Ban kiểm soát thực thi nhiệm vụ. Năm 2023, Ban kiểm soát đã tăng cường thời gian và số lượng các cuộc kiểm tra, kiểm soát định kỳ để bám sát hơn các hoạt động kinh doanh của Công ty và kịp thời đưa ra cảnh báo cần thiết.

#### **2. Thù lao của Ban kiểm soát năm 2023**

Thù lao của Ban kiểm soát được chi trả theo Nghị quyết số 01/2023/NQ-ĐHĐCĐ Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 26/04/2023 và Nghị quyết số 02/2023/NQ-ĐHĐCĐ Đại hội đồng cổ đông bất thường ngày 21/08/2023.



### **3. Các cuộc họp và quyết định của Ban kiểm soát**

Ban kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp nhằm kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính; rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả các mặt hoạt động của Công ty; trình tự ban hành các nghị quyết/ quyết định của HĐQT, Ban Điều hành... để có các kiến nghị, quyết định trong phạm vi thẩm quyền.

## **II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN ĐIỀU HÀNH VÀ CÁC CÁN BỘ QUẢN LÝ KHÁC**

### **1. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị**

- Trong năm 2023, 05 thành viên HĐQT đã kết thúc nhiệm kỳ và toàn bộ thành viên HĐQT hiện nay là nhân sự mới được bổ nhiệm tháng 8/2023. HĐQT đã tổ chức nhiều cuộc họp định kỳ và bất thường, tăng cường trao đổi thông tin với Ban Điều hành Công ty, thường xuyên giám sát, chỉ đạo kịp thời với hoạt động kinh doanh của Công ty.
- HĐQT đã ban hành các quy chế, nghị quyết, quyết định đúng trình tự, đúng thẩm quyền, phù hợp với tình hình hoạt động kinh doanh của Công và các quy định của pháp luật cũng như điều lệ Công ty.
- Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của HĐQT trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

Tuy nhiên HĐQT chưa có những chỉ đạo cụ thể về kế hoạch và phương án kinh doanh để Công ty đạt được mức kế hoạch doanh thu, lợi nhuận năm 2023 đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

### **2. Kết quả hoạt động của Ban điều hành Công ty và các cán bộ quản lý khác**

- Ban Điều hành đã tích cực triển khai các nhiệm vụ, công việc được giao nêu trong nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị. Toàn bộ nhân sự chủ chốt thuộc Ban Điều hành Công ty đã được hoàn thiện, sắp xếp lại trong năm 2023. Nhìn chung, Ban Điều hành đã duy trì hoạt động của Công ty theo đúng chỉ đạo của HĐQT, nỗ lực ổn định các lĩnh vực trọng tâm của Công ty như kinh doanh than, cân đối dòng tiền... Ban Điều hành chưa xây dựng và đề xuất với HĐQT, cổ đông những phương án mở rộng hoạt động kinh doanh, sử dụng hiệu quả và tối ưu những nguồn lực hiện có của Công ty.
- Tổng giám đốc đã điều hành hoạt động kinh doanh hàng ngày của Công ty, ban hành kịp thời các quyết định, quy định phục vụ hoạt động quản lý điều hành.
- Ban Điều hành đã chỉ đạo các phòng ban chấp hành tương đối đầy đủ quy định của Pháp luật, Sở giao dịch chứng khoán về công bố thông tin đối với Công ty niêm yết.
- Các cán bộ quản lý khác của Công ty đã thực hiện nghiêm túc các nhiệm vụ, công việc được giao; chịu sự chỉ đạo, điều hành trực tiếp từ Hội đồng quản trị, Ban Điều hành.



### III. ĐÁNH GIÁ VIỆC THỰC HIỆN KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2023, THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG VÀ PHỐI HỢP GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CÁC CỔ ĐÔNG

#### 1. Đánh giá việc thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2023

##### 1.1 Tình hình tài chính hợp nhất của Công ty tại ngày 31/12/2023 (ĐVT: VNĐ)

| CHỈ TIÊU                              | Số cuối năm              | Số đầu năm               |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>TÀI SẢN</b>                        |                          |                          |
| <b>I. Tài sản ngắn hạn</b>            | <b>4.224.526.182.624</b> | <b>4.216.654.982.753</b> |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | 121.572.824.896          | 62.285.733.725           |
| 2. Các khoản phải thu ngắn hạn        | 4.068.660.950.764        | 3.460.090.700.784        |
| 3. Hàng tồn kho                       | 16.638.978.165           | 647.419.180.419          |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác              | 17.653.428.799           | 46.859.367.825           |
| <b>II. Tài sản dài hạn</b>            | <b>1.484.051.614.407</b> | <b>1.493.136.896.606</b> |
| 1. Các khoản phải thu dài hạn         | 541.373.075.000          | 541.663.550.000          |
| 2. Tài sản cố định                    | 15.885.366.250           | 13.938.941.256           |
| 3. Tài sản dở dang dài hạn            | 180.028.629.793          | 179.120.096.930          |
| 4. Đầu tư tài chính dài hạn           | 741.917.463.973          | 741.670.663.447          |
| 5. Tài sản dài hạn khác               | 4.847.079.391            | 16.743.644.973           |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>              | <b>5.708.577.797.031</b> | <b>5.709.791.879.359</b> |
| <b>NGUỒN VỐN</b>                      |                          |                          |
| <b>III. Nợ phải trả</b>               | <b>4.121.905.059.461</b> | <b>4.125.046.502.093</b> |
| 1. Nợ ngắn hạn                        | 4.121.905.059.461        | 4.124.946.502.093        |
| 2. Nợ dài hạn                         | 0                        | 100.000.000              |
| <b>IV. Vốn chủ sở hữu</b>             | <b>1.586.672.737.570</b> | <b>1.584.745.377.266</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu             | 1.296.071.470.000        | 1.296.071.470.000        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần               | 16.350.914.364           | 16.350.914.364           |
| 3. Quỹ đầu tư phát triển              | 6.139.824.104            | 6.139.824.104            |
| 4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối  | 258.707.297.571          | 256.710.339.474          |
| 5 Lợi ích cổ đông không kiểm soát     | 9.403.231.531            | 9.472.829.324            |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>            | <b>5.708.577.797.031</b> | <b>5.709.791.879.359</b> |

##### 1.2 Kết quả kinh doanh hợp nhất năm 2023

| Chỉ tiêu                          | ĐVT     | Kế hoạch năm 2023 | Thực hiện năm 2023 | Thực hiện so kế hoạch |
|-----------------------------------|---------|-------------------|--------------------|-----------------------|
| Tổng doanh thu                    | Tỷ đồng | 6.500             | 5.724              | 88%                   |
| Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ | Tỷ đồng | 48                | 3                  | 6,25%                 |

##### 1.3 Nhận xét, đánh giá

- Tổng tài sản và tổng nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2023 không biến động nhiều so với tại thời điểm 31/12/2022, các chỉ tiêu tài sản ngắn hạn, tài sản dài hạn, nợ phải trả và vốn chủ sở hữu đều duy trì như năm trước. Trên bảng cân đối kế toán của Công ty chỉ có sự thay đổi rõ nét ở việc giảm Hàng tồn kho (giảm 97% tương ứng 630 tỷ đồng) và tăng tương ứng Công nợ phải thu (608 tỷ đồng).

Giảm giá trị hàng tồn kho nhưng gia tăng các khoản công nợ phải thu, trong đó có các khoản công nợ tồn đọng lâu chưa thu hồi, không tính lãi đã tác động đến chi phí tài chính của Công ty. Chi phí tài chính năm 2023 tăng 104% so với năm trước tương ứng 175 tỷ đồng, trong đó chi phí lãi vay tăng 110% tương ứng 141 tỷ đồng. Mặc dù trong năm 2023 Công ty đã điều chỉnh tăng lãi suất chậm trả từ khoản phải thu Công ty CP Nhiệt điện Thăng Long từ đó tăng doanh thu hoạt động tài chính nhưng vẫn ghi nhận lỗ từ hoạt động tài chính là 36 tỷ đồng. Khoản lỗ từ hoạt động tài chính gia tăng và khoản công nợ phải thu Công ty Cổ phần Khoáng sản Kim Bôi - Chi nhánh Hải Dương (tại ngày 31/12/2022 là 592 tỷ đồng và tại ngày 31/12/2023 là 473 tỷ đồng) đã được đề cập tại Báo cáo Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 26/04/2023 nhưng đến nay chưa có phương án xử lý dứt điểm.

- Sự thay đổi trong cơ cấu tài sản cũng thể hiện định hướng kinh doanh của Công ty, không tiếp tục thực hiện đa dạng nguồn hàng và hoạt động kinh doanh, chỉ triển khai hoạt động cấp than thương mại vào Nhà máy Nhiệt điện Thăng Long và thu phí dịch vụ tìm kiếm nguồn hàng. Doanh thu bình quân từ cung cấp mặt hàng than cho các đơn vị khác ngoài Công ty CP Nhiệt điện Thăng Long trong 06 tháng đầu năm 2023 là 141 tỷ đồng/tháng thì đến tháng 11/2023 chỉ còn gần 38 tỷ đồng và đến tháng 12/2023 thì không phát sinh doanh thu từ hoạt động này.
- Về hoạt động đầu tư, năm 2023 Công ty không thay đổi cơ cấu trong danh mục đầu tư. Các khoản đầu tư có giá trị lớn như khoản góp vốn tại Công ty CP Daso Hải Phòng (484 tỷ đồng), Công ty CP Mai Trang Linh (216 tỷ đồng), hợp tác dự án khách sạn tại Khu đô thị Thành phố Giao lưu (446 tỷ đồng), dự án Khu đô thị mới Hòa Bình... đều chưa tạo ra nguồn thu. Dự án Xây dựng 94 căn nhà thương mại tại đường D1, phường Bình Minh, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai do Công ty là chủ đầu tư từ giữa năm 2022 đến nay cũng chưa tiếp tục triển khai.
- Trong bối cảnh nền kinh tế trong nước bắt đầu phục hồi nhưng vẫn còn chịu ảnh hưởng từ những tác động tiêu cực, phức tạp và theo định hướng thu hẹp hoạt động kinh doanh của Công ty nêu trên, doanh thu năm 2023 chỉ đạt 88% mức kế hoạch doanh thu do Đại hội đồng cổ đông bất thường ngày 21/08/2023 đề ra. Kết quả kinh doanh duy trì như năm 2022 và lợi nhuận năm 2023 cũng thấp hơn nhiều so với kế hoạch đề ra.

## **2. Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023**

### **2.1. Đánh giá việc thực hiện**

- Công tác điều hành hoạt động của Công ty đã thực hiện đúng theo Điều lệ của Công ty, tổ chức hoạt động kinh doanh theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2023;



- Đã thực hiện sửa đổi Điều lệ Công ty (thay đổi số lượng thành viên Hội đồng quản trị của Công ty) theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 26/04/2023.

Đã thực hiện thay đổi Đăng ký kinh doanh và sửa đổi Điều lệ Công ty (thay đổi trụ sở chính của Công ty) theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông bất thường ngày 21/08/2023.

## **2.2. Kiến nghị**

- HĐQT và Ban Điều hành cần xây dựng kế hoạch tài chính tối ưu, tăng cường các biện pháp nỗ lực thu hồi các khoản công nợ;
- Xây dựng phương án kinh doanh cho các lĩnh vực, hoạt động mới đảm bảo hiệu quả và mang lại lợi nhuận cho Công ty;
- Đẩy mạnh công tác quản trị rủi ro và tuân thủ các quy định trong hoạt động kinh doanh thương mại than. Tăng cường kiểm tra, kiểm soát chất lượng hàng nhập mua đảm bảo đáp ứng yêu cầu sử dụng của khách hàng. Tăng cường hoạt động đấu thầu công khai, thông tin truyền thông các gói thầu để mở rộng phạm vi lựa chọn nhà thầu đủ điều kiện với giá phí hợp lý nhất;
- Hoàn thiện bộ máy tổ chức tinh gọn, hiệu quả. Tăng cường kiểm soát chi phí, sử dụng hiệu quả nguồn lực hiện có.

## **3. Đánh giá sự phối hợp giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và cổ đông**

HĐQT, Ban Điều hành Công ty đã cung cấp đầy đủ, chính xác và kịp thời thông tin, tài liệu về công tác quản lý, điều hành và hoạt động kinh doanh của Công ty theo yêu cầu của Ban kiểm soát; hỗ trợ và tạo điều kiện để Ban Kiểm soát thực hiện chức năng của mình. Các ý kiến, kiến nghị của Ban Kiểm soát đối với một số lĩnh vực hoạt động, quản trị, điều hành của Công ty đã được Hội đồng quản trị, Ban Điều hành tiếp nhận và xử lý kịp thời.

Ban Kiểm soát đã thực hiện giám sát đầy đủ các hoạt động của Công ty, giúp các cổ đông kiểm soát các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành trong phạm vi thẩm quyền.

## **IV. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024**

1. Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ thay mặt các cổ đông thực thi chức năng kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý của HĐQT, Ban Điều hành Công ty; kiểm tra tính hợp lệ, hợp pháp, tính minh bạch, cân trọng trong quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.
2. Xem xét các kế hoạch, báo cáo của Công ty về: Tình hình tài chính, kinh doanh, thực hiện các dự án đầu tư, công tác quản lý về tổ chức, lao động, tiền lương và các chế độ khác liên quan đến Công ty và người lao động.
3. Xem xét các Báo cáo tài chính Quý của Công ty, Báo cáo tài chính giữa niên độ đã soát xét và Báo cáo tài chính năm được kiểm toán.
4. Kiểm soát công tác tổ chức, thực hiện các Quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Điều hành định kỳ 6 tháng một lần.

5. Các vấn đề khác theo yêu cầu của nhóm cổ đông quy định tại khoản 2 Điều 115 Luật Doanh nghiệp.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát về tình hình hoạt động năm 2023 và kế hoạch năm 2024.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng ban**



**Nguyễn Thị Thu Hương**