



**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN PC1**  
**BAN KIỂM SOÁT**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**Độc lập-Tự do-Hạnh phúc**

**Dự thảo**

**BÁO CÁO THẨM ĐỊNH**  
**CỦA BAN KIỂM SOÁT TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG**  
**CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN PC1 NĂM 2022**

**Kính thưa:** - Đoàn Chủ tịch ĐHĐCĐ  
- Các quý vị cổ đông

**Căn cứ pháp lý:**

- 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 17/06/2020, có hiệu lực thi hành từ ngày 01/01/2021;
- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính Phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Thông tư số 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ tài chính : Hướng dẫn một số điều về quản trị Công ty áp dụng với Công ty đại chúng tại Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 quy định chi tiết một số điều của Luật Chứng khoán ;
- Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty Cổ phần Tập đoàn PC1;
- Nghị quyết số 01/NQ-PCC1-ĐHĐCĐ ngày 24 tháng 04 năm 2021 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021;
- Báo cáo tài chính năm 2021 do PC1 lập đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam ngày 29/03/2022;

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông Công ty về hoạt động của Ban kiểm soát, đánh giá việc thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, kết quả kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD, tuân thủ các quy định của Nhà nước, thẩm định Báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính và đánh giá công tác quản lý điều hành của HĐQT, BGĐ như sau :

**I. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2021 :**

**1. Nhân sự Ban kiểm soát:**

Nhân sự Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2020-2025 là 03 người cụ thể như sau :

- Bà Nguyễn Thị Hải Hà : Trưởng ban;
- Ông Hoàng Văn Sáng : Thành viên;
- Ông Hoàng Văn Cường : Thành viên

**2. Hoạt động của Ban kiểm soát :**

**2.1 Giám sát Hội đồng quản trị và Ban giám đốc Công ty :**

- Thực hiện hoạch định và triển khai chiến lược của Công ty;
- Việc Quản lý điều hành, các chỉ tiêu kinh doanh của Công ty;

- Tuân thủ Quy chế, quy định nội bộ công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, việc chấp hành Điều lệ Công ty, Pháp luật Nhà nước của HĐQT và Ban điều hành trong công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cân trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh.

## 2.2 Thẩm định báo cáo tài chính :

- Kiểm tra tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

- Thẩm định Báo cáo tài chính nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của số liệu tài chính, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán và các chính sách, quy định pháp luật của Nhà nước.

- Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro của Công ty.

## II. Kết quả giám sát Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty trong hoạt động sản xuất kinh doanh :

### 1. Thực hiện mục tiêu kế hoạch SXKD năm 2021 :

Năm 2021 là năm cả thế giới phải trải qua khó khăn rất lớn trong lịch sử nhân loại đó là đại dịch bệnh covid – 19 đã bùng phát trở lại ảnh hưởng rất lớn đến con người và nền kinh tế toàn cầu. Vượt lên những khó khăn thử thách, bằng việc nỗ lực sáng tạo và quyết tâm của HĐQT, Ban điều hành Công ty đã có giải pháp ứng phó kịp thời, hoàn thành phát điện 03 nhà máy điện gió đúng tiến độ, hoàn thành nhiều hợp đồng tổng thầu EPC quan trọng. Vì vậy kết quả SXKD năm 2021 đã tăng tương tích cực cả doanh thu và lợi nhuận so với năm 2020 cụ thể như sau :

+ Kết quả HĐSX kinh doanh năm 2021:

STT	Nội dung	Đơn vị tính	Tỷ lệ thực hiện so với NQ 01/ĐHĐCĐ			Tỷ lệ thực hiện so với năm trước		
			Thực hiện	Theo NQ 01/ĐHĐCĐ	Tỷ lệ (%)	Năm 2021	Năm 2020	Tỷ lệ (%)
1	2	3	4	5	6=4/5	7	8	9=7/8
1	Doanh thu	tỷ đồng	9.828	8.003	123	9.828	6.679	147
2	LN sau thuế	tỷ đồng	764	510	150	764	544	140
3	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đồng	2.858			2.858	2.065	138

+ Đầu tư vốn, mua cổ phần với các đối tác trong lĩnh vực logistic, bất động sản công nghiệp và BĐS nhà ở để phát triển hoạt động sản xuất kinh doanh.

+ Hoàn thành báo cáo chiến lược giai đoạn 2021-2025, định hướng đến năm 2035.



+ Tập trung đầu tư triển khai chuyển đổi số, quản trị rủi ro trong điều hành hoạt động SXKD...

## **2. Thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2021:**

Trên cơ sở nghị quyết số 01/NQ-PCC1-ĐHĐCĐ ngày 24 tháng 04 năm 2021 đã được Hội đồng quản trị và Ban lãnh đạo Công ty triển khai đạt được kết quả như sau :

**a. Kế hoạch tăng vốn điều lệ :** Hoàn thành tăng vốn điều lệ từ 1.911,882 tỷ đồng lên đến 2.351,613 tỷ đồng bằng hình thức :

+ Trả cổ tức năm 2020 bằng cổ phiếu cho các cổ đông hiện hữu : 382,375 tỷ đồng.

+ Phát hành cổ phiếu mới cho CBNV theo chương trình ESOP : 57,356 tỷ đồng tạo động lực rất tích cực cho CBNV.

### **b. Tái cấu trúc sơ đồ tổ chức Công ty :**

+ Tái cấu trúc sơ đồ tổ chức theo chiến lược phát triển Tập đoàn giai đoạn mới.

+ Bổ nhiệm Ông Vũ Ánh Dương chuyển giao chức danh Tổng Giám đốc kể từ ngày 01/12/2021. Hoàn thiện thay đổi giấy phép đăng ký kinh doanh khi thay đổi người đại diện theo pháp luật quy định.

+ Thay đổi tên và bộ nhận diện Công ty kể từ ngày 02/03/2022.

### **c. Sửa đổi điều lệ tổ chức hoạt động Công ty :**

Đã hoàn thiện sửa đổi một số điều của Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty theo Nghị quyết của Đại hội đồng thường niên thông qua.

### **d. Đầu tư năng lượng, bất động sản và khoáng sản :**

+ Hoàn thành phát điện 03 nhà máy điện gió theo đúng tiến độ ngày 31/10/2021. đang tiếp tục tìm kiếm và phát triển các dự án năng lượng tái tạo tại các khu vực có lợi thế theo mục tiêu chiến lược;

+ Đầu tư góp vốn vào Công ty cổ phần Western Pacific là đơn vị có quỹ đất và các dự án, kinh nghiệm trong lĩnh vực Logistic và BĐS công nghiệp, đồng thời mua 99,9% cổ phần tại Công ty cổ phần thiết bị thương mại là đơn vị hiện đang sở hữu 1,5 ha đất BĐS nhà ở tại Quận Thanh xuân và tiếp tục mở rộng tìm kiếm quỹ đất trong tương lai.

+ Góp vốn mua thêm cổ phần giữ chi phối 57% vốn tại Công ty cổ phần khoáng sản Tấn phát để thực hiện dự án khai thác lộ thiên khoáng sản Niken – Đồng thuộc khu vực xã Quang trung và xã Hà trì huyện Hà An tỉnh Cao Bằng.

## **3. Kết quả kiểm tra, giám sát HĐSXKD, tuân thủ các quy định của Nhà nước :**

### **a. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021 :**

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Số tiền
A	B	C	1
1	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	2.352
2	Doanh thu HĐSXKD	Tỷ đồng	9.828
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	764



**b. Tuân thủ các quy định pháp luật của Nhà nước :****b.1. Kiểm soát tính tuân thủ thực hiện theo quy định của Nhà nước :**

- Ngành nghề kinh doanh : Hoạt động SXKD của PCC1 phù hợp với Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100100745;

- Chấp hành luật quản lý thuế :

Năm 2021, Công ty đã thực hiện quyết định số 13433/QĐ-CTHN-TTKT10 ngày 28/04/2021 của Cục thuế thành phố Hà nội về việc thanh tra chấp hành pháp luật thuế và thanh tra sau hoàn thuế GTGT tại Công ty thời kỳ năm 2018;2019;2020. Về cơ bản Công ty đã thực hiện theo quy định của Luật quản lý thuế và các thông tư hướng dẫn về thuế, thực hiện chế độ sổ sách kế toán, tài khoản kế toán, báo cáo tài chính theo quy định của Bộ tài chính ban hành và các chuẩn mực kế toán theo quy định hiện hành.

- Tính tuân thủ trong lĩnh vực đầu tư : Đã hoàn thành và phát điện các dự án điện gió Liên Lập, Phong huy, Phong nguyên đảm bảo đúng tiến độ và tuân thủ theo quy định của Nhà nước trong lĩnh vực đầu tư.

**b.2. Tình hình thực hiện nghĩa vụ ngân sách nhà nước :**

Chỉ tiêu	Số thuế phải nộp (tỷ đồng)
I/ Thuế GTGT	407,310
II/ Thuế xuất,nhập khẩu	0,762
III/ Thuế TNDN	66,688
IV/ Thuế TN cá nhân	12,542
V/ Thuế nhà đất và tiền thuê đất	5,541
VI/ Thuế tài nguyên	47,787
VII/ Các loại thuế khác	24,908
<b>Tổng cộng</b>	<b>565,538</b>

**4. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng Quản trị, thành viên Ban lãnh đạo Công ty****4.1 Đối với các thành viên Hội đồng quản trị :**

- Số lượng thành viên Hội đồng quản trị Công ty: 05 thành viên

Các thành viên của Hội đồng quản trị đã hoạt động tích cực với tinh thần trách nhiệm cao, đưa ra những nghị quyết quản trị kịp thời. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị 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 2021.

Trong năm 2021, Hội đồng quản trị đã tổ chức 05 phiên họp định kỳ, ngoài ra HĐQT thực hiện lấy ý kiến bằng văn bản để ban hành kịp thời các Nghị quyết, Quyết định thực thi nhiệm vụ quản lý điều hành hoạt động của Công ty (ban hành 58 Nghị quyết, Quyết định);



- Phân công nhiệm vụ cho các thành viên Hội đồng quản trị để các thành viên tập trung thực hiện các công việc của Công ty có liên quan đến lĩnh vực cá nhân thành viên có năng lực và phụ trách.

- Thực hiện các nội dung theo nghị quyết đại hội cổ đông thường niên năm 2021

- Phê duyệt các nội dung thuộc quyền của HĐQT, giám sát hoạt động của Ban lãnh đạo Công ty.

#### **4.2 Đối với Ban điều hành Công ty :**

Tổng giám đốc cùng với các thành viên Ban điều hành đã chủ động triển khai thực hiện các Nghị quyết của Hội đồng quản trị nhằm đạt được mục tiêu của Đại hội đồng cổ đông thông qua. Trong năm qua, là năm rất khó khăn của nền kinh tế do ảnh hưởng của Đại dịch covid 19 và thực hiện giãn cách xã hội, để đạt được kết quả SXKD như trên Ban lãnh đạo Công ty đã cố gắng nỗ lực, sáng tạo, thực hiện các giải pháp ứng phó với các diễn biến của thị trường, linh hoạt và hiệu quả trong việc điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh, kiểm soát chi phí, phát huy các nguồn lực của Công ty, bám sát và hoàn thành tốt các chỉ tiêu kinh doanh và đầu tư. Cụ thể :

- Thường xuyên tổ chức các cuộc họp triển khai kế hoạch kinh doanh tuần, tháng, quý để đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh, đầu tư các dự án để xem xét các mặt tồn tại và hạn chế nhằm đưa ra các giải pháp kịp thời nhằm tháo gỡ và khắc phục khó khăn.

- Bám sát và thực hiện mục tiêu Chiến lược phát triển kinh doanh Công ty.

- Lãnh đạo các Trưởng khối luôn sát sao trong điều hành lĩnh vực phụ trách để thực hiện vượt mốc các mục tiêu kinh doanh đề ra.

### **III. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2021 :**

**1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh :** (Theo báo cáo tài chính hợp nhất năm 2021 đã kiểm toán).

STT	Các chỉ tiêu cơ bản	Số tiền ( tỷ đồng)
1	Doanh thu	9.828
2	Lợi nhuận sau thuế	764
3	Đã nộp ngân sách NN	657
4	Lãi cơ bản/CP	2.858

**2. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính :**

Ban kiểm soát đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty trong năm tài chính 2021, kết thúc 31/12/2021 và thống nhất xác nhận nội dung cụ thể như sau:

- Báo cáo tài chính đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của Công ty, được trình bày theo các mẫu báo cáo được quy định tại Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

- Báo cáo đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2021.

- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế theo chuẩn mực kế toán do Bộ Tài chính ban hành.



- Công ty đã thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ của các Tổ chức niêm yết trên Sở GDCK Hồ Chí Minh theo qui định về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

- Báo cáo thường niên của PCC1 cũng được đánh giá là đơn vị có các chỉ số minh bạch trên thị trường chứng khoán.

### 3. Tình hình tài chính tại ngày 31/12/2021 :

<u>Chi tiêu đánh giá doanh nghiệp.</u>	<u>ĐVT</u>	<u>Năm 2021</u>
1. Khả năng thanh toán.		
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn(TSNH/NNH)	<i>lần</i>	1,14
- Khả năng thanh toán nhanh(TTS- hàng tồn kho/NNH)	<i>lần</i>	3,07
2. Tỷ suất sinh lời		
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản (ROA)	%	4,1
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	7,8
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn góp của chủ sở hữu(ROE)	%	32,5
3. Mức độ bảo toàn vốn.(TTS-NPT)/Vốn góp chủ sở hữu	<i>lần</i>	2,67
4. Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu		1,98

Trên cơ sở các Bảng chỉ tiêu tài chính, Ban kiểm soát nhận thấy rằng :

Khả năng thanh toán >1, Công ty luôn có đủ khả năng chi trả các khoản nợ phải trả, hiệu quả sử dụng tài sản ngắn hạn hợp lý.

Tỷ suất sinh lời của Công ty đạt hiệu quả thể hiện 01 đồng tài sản bỏ ra, tạo ra hơn 0,04 đồng lợi nhuận, 01 đồng doanh thu tạo ra khoảng 0,078 đồng lợi nhuận hoặc 1 đồng vốn bỏ ra kinh doanh tạo ra 0,33 đồng lợi nhuận.

### IV. Tiền lương và phụ cấp của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát Công ty :

Tiền lương của Chủ tịch HĐQT, TBKS và phụ cấp của các thành viên đã thực hiện đúng theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông Công ty.

### V. Kết luận và kiến nghị:

#### 1. Kết luận:

Ban kiểm soát thống nhất với số liệu Báo cáo tài chính năm 2021 do PCC1 lập và được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam . Xét trên các khía cạnh trọng yếu thì Báo cáo tài chính, Báo cáo kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của PCC1.

#### 2. Kiến nghị:

Để tiếp tục phát triển thương hiệu Công ty trong các lĩnh vực kinh doanh, tăng trưởng về doanh thu và lợi nhuận, tăng lợi ích cho cổ đông, BKS có một số kiến nghị Công ty các nội dung sau:

- Bám sát mục tiêu chiến lược năm 2021-2025 tầm nhìn năm 2035, tiếp tục các giải pháp sát thực và phù hợp với các chính sách phát triển kinh tế của quốc gia và toàn cầu giai đoạn mới, các giải pháp ứng phó vượt lên khó khăn giai đoạn hậu covid.

- Tiếp tục nâng cao năng lực quản lý hệ thống của Tập đoàn : Phát triển nguồn nhân lực chất lượng cao, số hóa các hoạt động của PC1.

- Xây dựng kế hoạch tài chính hiệu quả, đưa các giải pháp huy động vốn từ các nguồn khác nhau để đảm bảo vốn đáp ứng kịp thời cho các lĩnh vực hoạt động sản xuất kinh doanh và sử dụng vốn hiệu quả trong lĩnh vực đầu tư.

- Tăng cường Quản trị rủi ro, kiểm soát nội bộ góp phần nâng cao hoạt động quản trị doanh nghiệp; Đẩy mạnh văn hóa, nâng cao nhận thức của cán bộ nhân viên trong công tác quản trị rủi ro tại Tập đoàn một cách thường xuyên và chuyên nghiệp.

- Tiếp tục thực hiện tốt các chính sách với người lao động và có giải pháp kịp thời để thu hút và tuyển dụng CBNV có năng lực, trình độ để cống hiến xây dựng phát triển Tập đoàn tránh trường hợp một số CBNV giỏi năng lực quản lý, chuyên môn dịch chuyển sang Công ty khác.

Trên đây là toàn bộ nội dung BKS báo cáo Đại hội đồng cổ đông. Kính mong Quý vị đóng góp ý kiến để BKS làm tốt chức năng, nhiệm vụ cổ đông giao phó..

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Nguyễn Thị Hải Hà**