CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI &
KHAI THÁC KHOÁNG SẢN DƯƠNG HIẾU
BAN KIỂM SOÁT

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

Số: ……/BC-BKS

Thái Nguyên, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

BÁO CÁO ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024
Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 và kế hoạch, phương hướng hoạt động năm 2024

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Thương mại & Khai thác khoáng sản Dương Hiếu ("Công ty") báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 về công tác giám sát hoạt động của Công ty năm 2023 và kế hoạch năm 2024 như sau:

I. Tình hình hoạt động chung của Ban kiểm soát:

1. Nhân sự của Ban kiểm soát:

Tình hình nhân sự của Ban Kiểm soát Công ty trong năm 2023 không có sự biến động, gồm 03 thành viên như sau:

- Ông Trần Ngọc Hân - Trưởng ban.
- Bà Phạm Thanh Hương - Thành viên.
- Bà Phạm Thị Tươi - Thành viên.

2. Hoạt động của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát Công ty đã hoàn thành nhiệm vụ của mình trong năm 2023 với tinh thần trách nhiệm cao trong quá trình hoạt động, chủ động, linh hoạt, trung thực và cẩn trọng.

- Ngay từ đầu năm, Trưởng Ban đã phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên; đồng thời đề ra phương hướng, kế hoạch hoạt động của Ban để làm căn cứ triển khai thực hiện xuyên suốt.

- Trưởng Ban kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị ("HĐQT") Công ty.

- Phối hợp chặt chẽ với HĐQT và Ban điều hành trong công tác rà soát, kiểm tra hoạt động kinh doanh, đầu tư, tài chính, …. nhằm đảm bảo đúng pháp luật và bám sát kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Đồng thời theo dõi việc thực hiện công bố thông tin của Công ty.

- Đưa ra những đề xuất kiến nghị, ý kiến đóng góp khi cần thiết cho Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc ("TGĐ") trong quá trình hoạt động. Trong đó bao gồm việc đề xuất đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính cho Công ty.

- Tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường (nếu cần) của Ban Kiểm soát;

- Lập báo cáo của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024. Đồng thời phối hợp với các bộ phận liên quan chuẩn bị các nội dung chương trình tại Đại hội.

- Các cuộc họp của Ban kiểm soát trong năm 2023:

Stt	Biên bản họp	Ngày	Nội dung
1	01/BB-BKS/2023	23/01/2023	- Phân công nhiệm vụ cho các thành viên. - Kế hoạch hoạt động của Ban trong năm 2023
2	02/BB-BKS/2023	08/05/2023	Triển khai thực hiện nhiệm vụ theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023
3	03/BB-BKS/2023	09/10/2023	- Tổng hợp hoạt động trong quý III năm 2023. - Giám sát công tác lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản
4	04/BB-BKS/2023	25/12/2023	Triển khai các hoạt động thời điểm kết thúc năm tài chính 2023

II. Kết quả giám sát tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính:

1. Về công tác lập báo cáo tài chính:

Căn cứ các Báo cáo tài chính định kỳ của Công ty trong năm 2023, bao gồm cả các Báo cáo được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán Nhân Tâm Việt.

Theo đó Ban kiểm soát đã rà soát, kiểm tra và nhận thấy: các bản Báo cáo đều phản ánh trung thực và hợp lý các khía cạnh trọng yếu về tình hình kinh doanh, tài chính của Công ty, cũng như phù hợp với 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.

Đặc biệt đối với Báo cáo tài chính năm 2023, kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/12/2023, kết quả hoạt động thương mại, đầu tư và tình hình tài chính của Công ty đã được tổng hợp, thể hiện rõ nét và trung thực.

2. Về kết quả sản xuất kinh doanh:

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch năm 2023	Thực hiện năm 2023	Tỷ lệ hoàn thành
1	Doanh thu	Triệu đồng	2.520.000	2.732.162	108,4%
2	Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	9.176	8.379	91,31%
3	Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	7.340	5.977	81,43%
4	Thu nhập/cổ phiếu	đ/cp	233,78	190,4	81,44%

3. Về tình hình tài chính:

3.1 Về tình hình tài sản, nguồn vốn

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Tại ngày 01/01/2023	Tại ngày 31/12/2023	So sánh	
				Mức tăng/giảm	Tỷ lệ tăng/giảm
I	**TỔNG TÀI SẢN**	**543.419**	**932.362**	**388.943**	**71,57%**
1	**Tài sản ngắn hạn**	**315.754**	**725.305**	**409.551**	**129,70%**
	Tiền và các khoản ~tiền	17.952	15.645	-2.307	-12,85%
	Đầu tư tài chính ngắn hạn	57.519	103.060	45.541	79,17%
	Các khoản PT ngắn hạn	160.750	455.447	294.697	183,32%
	Hàng tồn kho	79.190	146.487	67.297	84,98%
	Tài sản ngắn hạn khác	341	4.663	4.322	1.267,44%
2	**Tài sản dài hạn**	**227.664**	**207.057**	**-20.607**	**-9,05%**
	Các khoản phải thu dài hạn	20	44	24	120%
	Tài sản cố định	82.584	80.198	-2.386	-2.88%
	Tài sản dở dang dài hạn	95.031	95.138	107	0,11%
	Các khoản ĐTTC dài hạn	18.411	60	-18.351	-99,67%
	Tài sản dài hạn khác	378	986	608	160,84%
II	**TỔNG NGUỒN VỐN**	**543.419**	**932.362**	**388.943**	**71,57%**
1	**Nợ phải trả**	**196.925**	**579.891**	**382.966**	**194,47%**
	Nợ ngắn hạn	195.925	578.891	382.966	195,46%
	Nợ dài hạn	1.000	1.000		0%
2	**Vốn chủ sở hữu**	**346.493**	**352.471**	**5.978**	**1,72%**
	Vốn góp của chủ sở hữu	313.961	313.961	0	0%
	Thặng dư vốn cổ phần	(143)	(143)	0	0%
	Quỹ đầu tư phát triển	31.017	31.017	0	0%
	LNST chưa phân phối	1.102	5.977	4.875	442,37%

3.2 Về cơ cấu tài sản và nguồn vốn:

Cơ cấu vốn, nguồn vốn của Công ty hiện tại là hợp lý, thể hiện khả năng độc lập, tự chủ về tài chính. Các chỉ tiêu cụ thể như sau:

TT	Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023	So sánh tăng/giảm
I	**Cơ cấu tài sản**			
1	Tỷ lệ tài sản ngắn hạn/ tổng tài sản	58,11%	77,79%	19,68%
2	Tỷ lệ tài sản dài hạn/ tổng tài sản	41,89%	22,20%	-19,69%
II	**Cơ cấu nguồn vốn**			
1	Tỷ lệ nợ phải trả/ tổng nguồn vốn	36,24%	62,19%	25,95%
2	Tỷ lệ vốn chủ sở hữu/ tổng nguồn vốn	63,76%	37,80%	-25,95%

III. Hoạt động giám sát đối với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và Cổ đông:

Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ giám sát, đánh giá hoạt động của HĐQT và Ban Tổng giám đốc Công ty trong năm 2023 đảm bảo đúng phạm vi quyền hạn được quy định trong điều lệ và Quy chế hoạt động, cụ thể như sau:

- Theo dõi quá trình triển khai và kết quả thực hiện các nhiệm vụ đã được thông qua tại Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Nghị quyết HĐQT.

- Tham gia hỗ trợ, đồng thời giám sát công tác tổ chức họp ĐHĐCĐ và lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản, đảm bảo việc thực hiện tuân thủ quy định của Pháp luật.

- Thẩm tra các báo cáo tài chính định kỳ của Công ty, các hợp đồng, giao dịch của Công ty. Từ đó giám sát chặt chẽ tình hình hoạt động, sản xuất kinh doanh của Công ty, nhằm phát hiện những rủi ro, sai sót, đưa ra những kiến nghị, đề xuất để HĐQT, Ban TGĐ có phương án xử lý kịp thời.

- Trong năm 2023, HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng Công ty đã phát huy tối đa năng lực chuyên môn trong phạm vi chức năng, quyền hạn; chủ động, tích cực trong việc phối hợp, cung cấp thông tin, tài liệu theo yêu cầu của Ban kiểm soát.

- Đối với cổ đông: Ban kiểm soát ghi nhận không có văn bản khiếu nại nào của cổ đông hoặc nhóm cổ đông về các vấn đề liên quan đến công tác quản lý, điều hành của HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các hoạt động của Công ty trong năm 2023.

IV. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý khác:

Ban kiểm soát đánh giá cao sự phối hợp tích cực từ HĐQT, Ban Tổng giám đốc cùng các phòng ban nghiệp vụ của Công ty, hỗ trợ cho Ban hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình trong năm 2023.

- HĐQT và Ban Tổng giám đốc đều mời Ban kiểm soát tham dự hầu hết các cuộc họp giao ban để nắm bắt mọi mặt hoạt động của Công ty, đồng thời từ đó đánh giá việc tuân thủ các chính sách và quy trình nội bộ, quy định của pháp luật; và tham mưu cho HĐQT, Ban Tổng giám đốc giảm thiểu rủi ro, sai sót cũng như khắc phục những tồn tại.

- Ban kiểm soát đã thực hiện kiểm tra các báo cáo của Ban TGĐ, bao gồm báo cáo về kết quả hoạt động kinh doanh định kỳ hàng tháng, quý và phân tích báo cáo kiểm toán của Công ty, đánh giá tình hình tài chính cũng như hiệu quả hoạt động, khả năng bảo toàn, phát triển vốn và những rủi ro trọng yếu.

- Trong năm 2023, Ban kiểm soát, HĐQT và Ban tổng giám đốc Công ty đã phối hợp triển khai thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên vào tháng 4/2023 và lấy ý

kiến ĐHĐCĐ bằng văn bản vào tháng 11/2023; đảm bảo thực hiện theo đúng trình tự và quy định của pháp luật hiện hành.

V. Thù lao của các thành viên Ban kiểm soát trong năm 2023:

Căn cứ kế hoạch chi trả thù lao cho Ban kiểm soát năm 2023 đã được ĐHĐCĐ thông qua, và căn cứ tình hình hoạt động thực tế của Ban, thù lao của Ban kiểm soát năm 2023 cụ thể như sau:

Đơn vị tính: Đồng

Stt	Nội dung	Thù lao/năm	Ghi chú
1	Trưởng Ban kiểm soát	36.000.000	Bao gồm 01 Trưởng ban và 02 thành viên
2	Thành viên Ban kiểm soát	24.000.000	
	Tổng cộng:	**60.000.000**	

VI. Một số kiến nghị của Ban kiểm soát:

Căn cứ vào tình hình hoạt động thực tế của Công ty, Ban kiểm soát đưa ra một số đề xuất, kiến nghị như sau:

- Công ty cần xây dựng kế hoạch hoạt động chi tiết trong năm 2024 và các năm tiếp theo mang tính phát triển bền vững trên cơ sở thích ứng với tình hình nền kinh tế của Việt Nam nói chung và phù hợp với tình hình hoạt động của Công ty nói riêng, đảm bảo an toàn cho sự phát triển của công ty cũng như bảo vệ quyền lợi cho các cổ đông.

- Tăng cường công tác kiểm soát nội bộ của Công ty bằng các quy trình, quy chế, nội quy quản lý nội bộ.

- Tập trung đầu tư xây dựng nguồn nhân lực nhằm phục vụ cho hoạt động của Công ty bởi cốt lõi của sự phát triển luôn nằm ở yếu tố con người. Triển khai công tác tuyển dụng và đào tạo nhân sự tại các vị trí chủ chốt để đảm bảo đáp ứng được yêu cầu của công việc và nâng cao hiệu quả hoạt động.

VII. Phương hướng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát năm 2024:

Năm 2024, Ban kiểm soát đề ra phương hướng, kế hoạch hoạt động như sau:

- Xây dựng kế hoạch chi tiết cho năm 2024 của Ban kiểm soát. Trong đó phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên, đảm bảo giảm thiểu các rủi ro cho Công ty, phát hiện các vi phạm, thiếu sót để khắc phục kịp thời.

- Tiếp tục triển khai nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý của HĐQT, Ban TGĐ. Từ đó kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực trong quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, quản lý vốn, vật tư, tài sản của Công ty.

- Thẩm định các báo cáo tài chính định kỳ năm, bán niên và các quý trước khi đệ trình phê duyệt và công bố thông tin.

- Trong quá trình hoạt động, thực hiện phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban trong Công ty để hoàn thành tốt các chỉ tiêu kế hoạch và các nhiệm vụ mà Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Trên đây là tình hình hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023 và phương hướng nhiệm vụ năm 2024. Kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty cổ phần Thương mại & Khai thác khoáng sản Dương Hiếu thông qua.

Trân trọng cảm ơn!

T.M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Trần Ngọc Hân