



**CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN VÀ XÂY DỰNG BÌNH DƯƠNG**  
❖ Số 8 Nguyễn T Minh Khai, tổ 9, Hòa Lân 1, Thuận Giao, Thuận An, Bình Dương  
☎ 0274.3822.602 ☎ 0274.3823922  
☎ 3700148825  
✉ info@bimico.com.vn 🌐 www.bimico.com.vn

Số: 02/2025/KSB/ĐHCD-BCUBKT Bình Dương, ngày 04 tháng 4 năm 2025

**BÁO CÁO**  
**Về hoạt động của Ủy ban kiểm toán năm 2024**

Kính gửi: Đại Hội đồng cổ đông

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 16/11/2019;

Căn cứ 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;

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Khoáng sản và Xây dựng Bình Dương.

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ủy ban Kiểm toán (“UBKT”) theo quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty Cổ phần Khoáng sản và Xây dựng Bình Dương, UBKT xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả công tác kiểm toán nội bộ năm 2024, như sau:

**I. Tổ chức bộ máy và hoạt động của UBKT năm 2024:**

**1. Cơ cấu của UBKT:**

Hiện tại UBKT gồm có 02 (hai) thành viên như sau:

STT	HỌ VÀ TÊN	CHỨC DANH TRONG HĐQT	CHỨC DANH TRONG UBKT
1	Hoàng Nguyên Bình	Thành viên độc lập HĐQT	Chủ tịch UBKT
2	Tôn Thất Diên Khoa	Thành viên độc lập HĐQT	Thành viên UBKT

**2. Cơ chế hoạt động của UBKT:**

UBKT hoạt động theo qui chế tổ chức và hoạt động của Ủy ban kiểm toán do Hội đồng quản trị (“HĐQT”) ban hành, phù hợp với điều lệ của Công ty và các quy định của pháp luật hiện hành.

**3. Các cuộc họp của UBKT:**

STT	HỌ VÀ TÊN	SỐ BUỔI HỌP	THAM DỰ HỌP
1	Hoàng Nguyên Bình	04	4/4
2	Tôn Thất Diên Khoa	04	4/4

#### 4. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT:

- Thù lao các thành viên của UBKT năm 2024 được thể hiện trong báo của HĐQT theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2024. Các thành viên UBKT không hưởng thêm các khoản lợi ích hay thù lao khác.
- Chi phí hoạt động của UBKT năm 2024 tuân thủ theo các quy định và quy chế của Công ty Cổ Phần Khoáng sản và Xây dựng Bình Dương.

#### 5. Hoạt động giám sát của UBKT đối với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc:

- Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, UBKT đã phối hợp tốt với các thành viên HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và luôn nhận được sự hợp tác từ Ban Tổng Giám đốc, thực hiện quyền hạn, nghĩa vụ của Ủy ban theo quy định.
- Thông qua các cuộc họp và các nghị quyết của HĐQT, đồng thời thực hiện giám sát hoạt động của Ban Tổng Giám đốc theo cơ chế phân quyền giữa HĐQT, đảm bảo thực hiện đúng chủ trương các Nghị quyết đã được ĐHĐCĐ thông qua.
- Ban điều hành và CBNV ý thức được trách nhiệm đối với vấn đề kiểm soát chi phí và quản lý rủi ro với mức độ cần trọng trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập BCTC.

### II. Kết quả giám sát của UBKT trong năm 2024:

#### 1. Hoạt động của HĐQT và Tổng Giám đốc:

- Tất cả các vấn đề quan trọng đều được thảo luận công khai, dân chủ trong HĐQT. Các vấn đề được đánh giá, thảo luận thấu đáo, cần trọng để đi đến quyết định thống nhất trước khi ra nghị quyết. Tổng Giám đốc luôn bám sát và thực hiện nghiêm túc các nghị quyết của HĐQT.
- Người phụ trách quản trị Công ty thực hiện nhiệm vụ theo dõi, đôn đốc thực hiện và báo cáo tình hình thực hiện các nghị quyết của HĐQT.

#### 2. Giám sát Báo cáo tài chính:

- UBKT đã xem xét Báo cáo tài chính năm 2024 của Ban Tổng Giám đốc đảm bảo tính đầy đủ và phù hợp với chuẩn mực kế toán hiện hành và đồng ý với kết luận của kiểm toán độc lập. Kết quả thực hiện kế hoạch 2024 (chi tiết ghi nhận trong BCTC đã được kiểm toán), xin tóm lược như sau:

STT	NỘI DUNG	ĐVT	THỰC HIỆN NĂM 2024	KẾ HOẠCH NĂM 2024	% TH so KH N. 2024
1	Doanh thu	Triệu đồng	546.596	750.000	72,9%
2	Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	83.571	130.000	64,3%

- Trong năm 2024, Công ty áp dụng ổn định các chính sách kế toán và nguyên tắc xác định các ước tính kế toán từ kỳ kế toán năm trước. Chưa thấy các dấu hiệu gian lận hoặc rủi ro gian lận tiềm tàng trên báo cáo tài chính.



### 3. Hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro:

Trong năm 2024, dưới sự giám sát của UBKT, KTNB định kỳ thực hiện đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Công ty và các Công ty con, kết quả giám sát có một số điểm ghi nhận như sau:

- Hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro được duy trì và vận hành đạt được mục tiêu quản lý, đảm bảo thực hiện đúng các định mức kinh tế kỹ thuật, quy định giám sát chi phí và các chỉ tiêu kế hoạch SXKD được giao.

- UBKT nhận thông tin từ Trưởng KTNB về các hoạt động liên quan đến KTNB, báo cáo thực hiện kế hoạch KTNB hàng quý. Công tác đánh giá, phân tích hiệu quả giữa thực hiện và kế hoạch được triển khai, cảnh báo tới các phòng nghiệp vụ Công ty để ngăn ngừa rủi ro.

- Các khuyến nghị của KTNB được Chủ tịch HĐQT, Tổng Giám đốc chỉ đạo các đơn vị, tiếp thu và thực hiện nghiêm túc thông qua các kế hoạch khắc phục và được KTNB theo dõi thường xuyên.

- HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã thực hiện đúng trách nhiệm của mình, tuân thủ điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật hiện hành.

### 4. Giám sát dịch vụ kiểm toán độc lập:

Đơn vị kiểm toán: Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam đã thực hiện đầy đủ nghĩa vụ theo hợp đồng kiểm toán đã ký với Công ty, đáp ứng các tiêu chí:

- Công ty kiểm toán đã hoàn thành nhiệm vụ, đáp ứng kỳ vọng của UBKT đảm bảo độ tin cậy và trung thực của BCTC, bảo đảm tính độc lập, chất lượng, không có xung đột lợi ích.

- Tuân thủ các quy định về nghề nghiệp và khách quan.

### 5. Kiến nghị:

Trong bối cảnh kinh tế và hoạt động kinh doanh có nhiều khó khăn và rủi ro, UBKT khuyến nghị Hội đồng Quản trị tăng cường chỉ đạo và giám sát ban điều hành thực hiện các công việc sau:

- Thường xuyên thực hiện các hoạt động kiểm tra, đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ tại Công ty và các Công ty con nhằm rà soát, ngăn ngừa các rủi ro trong quá trình vận hành, kinh doanh.

- Nâng cao tính hiệu quả hệ thống báo cáo quản trị cho Công ty và các Công ty con.

- Triển khai xây dựng và hoàn thiện hệ thống quản lý rủi ro toàn diện cho toàn Công ty và các Công ty con bao gồm: Cập nhật kịp thời các thay đổi về pháp luật, qui định, chính sách, quy trình, tiêu chuẩn và công cụ cần thiết để quản lý và giảm thiểu rủi ro.

- Đào tạo nhân viên về nhận diện, đánh giá và quản lý rủi ro để nâng cao nhận thức của họ về tầm quan trọng của việc quản trị rủi ro.



- Quản lý hoạt động huy động vốn phù hợp với các định hướng chiến lược trung và dài hạn. Lựa chọn phương án kinh doanh tối ưu để cân bằng tài chính và dòng tiền. Đảm bảo hiệu quả và tuân thủ pháp luật.

Trên đây là một số nội dung chính về hoạt động của UBKT trong năm 2024.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng./.

**TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN  
CHỦ TỊCH**



**Hoàng Nguyên Bình**