

*Hà Tĩnh, ngày 19 tháng 3 năm 2025*

Số: 01 BC/BKS - GSM

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**  
**Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025**

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 về công tác kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty Cổ phần Thủy điện Hương Sơn năm 2024, kế hoạch hoạt động năm 2025 như sau:

**PHẦN I: KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KIỂM TRA GIÁM SÁT**

**I. Kết quả hoạt động chung của Ban kiểm soát:**

Ban kiểm soát Công ty gồm 3 thành viên: Ông Bùi Văn Minh - Trưởng ban; các thành viên là Ông Lê Hồng Sơn và Ông Nguyễn Thế Tuấn. Ban đã phân công nhiệm vụ cho các thành viên và phối hợp thực hiện tốt nhiệm vụ, thay mặt cổ đông kiểm soát các hoạt động SXKD, quản trị và điều hành Công ty.

Trong năm 2024, Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc sau:

- Triển khai công việc theo chức năng nhiệm vụ được giao, luôn bám theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.
- Kiểm tra giám sát hàng quý trên cơ sở báo cáo thực hiện công tác SXKD, đầu tư của Công ty.
- Xem xét các báo cáo tài chính định kỳ; báo cáo thường niên tổng kết hoạt động sản xuất kinh doanh và chương trình kế hoạch của Công ty.
- Thẩm định báo cáo kết quả SXKD, báo cáo tài chính, phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động, khả năng bảo toàn phát triển vốn.
- Xem xét báo cáo của đơn vị kiểm toán độc lập.
- Tham gia các hội nghị, các cuộc họp HĐQT, ĐHĐCĐ Công ty.
- Rà soát các quy định, quy chế nội bộ của Công ty, đưa ra các khuyến nghị sửa đổi bổ sung cho phù hợp với tình hình thực tế công ty.

**II. Đánh giá kết quả giám sát thực hiện hoạt động SXKD của công ty:**

**1. Hoạt động kinh doanh**

Ban kiểm soát đã giám sát công tác tổ chức hoạt động SXKD, thẩm định báo cáo kết quả hoạt động năm 2024 của Công ty và thống nhất đánh giá như sau:

Năm 2024, Tập thể CBCNV Công ty Cổ phần Thủy điện Hương Sơn đã đoàn kết, nhất trí cùng nhau vượt qua khó khăn, thi đua lao động. Ban giám đốc chỉ đạo lập kế hoạch, phối hợp chặt chẽ với Trung tâm điều độ hệ thống điện Quốc gia Ao, Công ty mua bán điện – Tập đoàn Điện lực Việt Nam, đồng thời nghiêm túc thực hiện việc chạy máy đạt hiệu quả.

## **2. Kết quả thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông:**

### **2.1. Thực hiện các chỉ tiêu chủ yếu trong Kế hoạch sản xuất kinh doanh:**

Năm 2024, Các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh chính của Công ty vượt so với Nghị quyết, cụ thể như sau:

Tình hình thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh chính của Công ty như sau:

TT	Tên chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	TH/KH (%)
I	Sản lượng	10 <sup>6</sup> Kwh	120,786	125,202	103,7
II	Tổng giá trị SXKD	10 <sup>9</sup> đồng	154,950	170,959	110,3
III	Các chỉ tiêu khác				
1	Doanh thu	10 <sup>9</sup> đồng	141,711	158,423	111,8
2	Tổng chi phí	10 <sup>9</sup> đồng	114,956	84,544	73,5
3	Nộp ngân sách Nhà nước	10 <sup>9</sup> đồng	32,770	25,872	79,0
4	Lợi nhuận				
-	Lợi nhuận trước thuế	10 <sup>9</sup> đồng	26,755	73,879	276,1
-	Lợi nhuận sau thuế	10 <sup>9</sup> đồng	25,417	69,611	273,9

- Nhà máy đã vận hành phát điện theo thị trường điện cạnh tranh đến hết tháng 10 và thực hiện Hợp đồng Mua bán điện theo biểu giá chi phí tránh được cho Cụm dự án từ 01/11/2024 đạt hiệu quả cao; đảm bảo an toàn cho cả con người và thiết bị. Mặc dù sản lượng điện vượt nhẹ, đạt 103,7 % kế hoạch ĐHĐCĐ thường niên giao, tuy nhiên doanh thu đạt gần 112% và lợi nhuận sau thuế đạt 273,9% so với kế hoạch được giao;

- Nhà máy thường xuyên lập biểu đồ chạy máy hợp lý, thời gian tích nước, thời gian vận hành phù hợp với điều kiện thủy văn nhằm phát huy tối đa hiệu quả kinh tế.

- Tăng cường công tác kiểm tra, xử lý sửa chữa, bảo dưỡng các hạng mục công trình như: Tháp điều áp, Đường ống áp lực, Hệ thống mương thoát nước, đồ bê tông một số đoạn đường vận hành, đường điện 110kV; đảm bảo nhà máy luôn trong tư thế sẵn sàng vận hành tốt trong mọi điều kiện;

- Công ty đã bổ sung và sắp xếp lại bộ máy tổ chức trong Công ty nhằm hoạt động hiệu quả hơn;

- Tích cực tạo các mối quan hệ tốt với A0, Tập đoàn điện lực Việt Nam và các Cơ quan Sở ngành liên quan;

**1.2. Phân phối lợi nhuận năm 2023:**

TT	Nội dung	ĐVT	Giá trị
1	Lợi nhuận chưa phân phối từ năm 2022 chuyển sang	Đồng	0
2	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2023	Đồng	36.236.809.286
3	Lũy kế lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đến hết năm 2023	Đồng	36.236.809.286
4	Lũy kế Quỹ đầu tư phát triển đến 31/12/2023	Đồng	174.479.642.324
5	Hạch toán Quỹ đầu tư phát triển sang lợi nhuận	Đồng	20.887.190.714
6	Lũy kế Quỹ đầu tư đến 31/12/2024	Đồng	153.592.451.610
7	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đến hết năm 2023 sau điều chỉnh	Đồng	57.124.000.000
8	Lợi nhuận chia cổ tức: 20% Vốn điều lệ Công ty (2.000 đồng/cổ phần)	Đồng	57.124.000.000

Công ty nghiêm túc thực hiện theo nội dung được ĐHĐCĐ thông qua trên và đã thực hiện các thủ tục để thanh toán cổ tức năm 2023 từ ngày 22/7/2024.

**2.3. Thực hiện kế hoạch đầu tư năm 2024**

Năm qua, Công ty tập trung các nguồn lực để đẩy nhanh tiến độ của Dự án Nhà máy thủy điện Hương Sơn 2. Ban điều hành và Phòng Quản lý Dự án đã đồng lòng quyết tâm nghiên cứu để thay đổi điều chỉnh biện pháp, sơ đồ tổ chức thi công, phương án thi công tối ưu, huy động các Tổ đội tích cực hỗ trợ nhà thầu. Bên cạnh đó được sự thống nhất của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc đã có những chính sách hỗ trợ tài chính kịp thời cho các nhà thầu như: Cam kết bù giá, hỗ trợ cho vay (tạm ứng) cũng như tạo điều kiện rút ngắn thời gian nghiệm thu, thanh toán. Với những cố gắng trên, dự án đã kịp hoàn thành và đóng điện vào ngày 01/11/2024, đạt tiến độ đã được phê duyệt.

Đồng hành cùng công tác đầu tư dự án Nhà máy thủy điện Hương Sơn 2, Công ty cũng đã thực hiện thủ tục xin bổ sung quy hoạch đối với Dự án Nhà máy thủy điện Hương Sơn 3. Hiện tại Dự án Nhà máy thủy điện Hương Sơn 3 đã được Thủ tướng Chính phủ phê duyệt đưa vào Quy hoạch điện 8 (Là Quy hoạch phát triển điện lực quốc gia thời kỳ 2021 - 2030, tầm nhìn đến năm 2050 ).

**2.4. Lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2024:**

Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2024, Hội đồng quản trị đã quyết định lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính bán niên và năm 2024 là Công ty TNHH kiểm toán An Việt.

**2.5. Thù lao của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát Công ty:**

Công ty đã triển khai thực hiện nghiêm túc theo Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2024, cụ thể: Thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát Công ty thực hiện năm 2024 như sau:

TT	Chức danh	Số người	KH (Triệu đồng)	TH (Triệu đồng)	Chênh lệch (Triệu đồng)	Ghi chú
1	Chủ tịch HĐQT	1	84	84	0	Thù lao
2	Ủy viên HĐQT	6	432	432	0	Thù lao
3	Trưởng BKS	1	72	72	0	Thù lao
4	Thành viên BKS	2	120	120	0	Thù lao
	Cộng	10	708	708	0	

## 2.6. Tăng tỷ lệ sở hữu cổ phần của cổ đông hiện hữu.

Căn cứ nội dung Đại hội đồng cổ đông thông qua, Cổ đông Công ty Cổ phần Dịch vụ Khách sạn Kim Thành đã thực hiện các thủ tục đăng ký giao dịch mua thêm 200.000 cổ phiếu GSM trên Sàn chứng khoán UPCOM. Hiện tại, Cổ đông Công ty Cổ phần Dịch vụ Khách sạn Kim Thành hiện tại đang nắm giữ số cổ phần là 7.820.380 CP, chiếm 27,38% Vốn điều lệ của Công ty CP Thủy điện Hương Sơn.

### Cơ cấu cổ đông Công ty đến ngày 31/12/2024:

TT	Tên cổ đông	Số lượng CP (Mệnh giá: 10.000/ CP)	Tỷ lệ (%)
1	Công ty CP dịch vụ khách sạn Kim Thành	7.820.380	27,38
2	Tổng công ty Khoáng sản và thương mại Hà Tĩnh - CTCP	5.640.000	19,75
3	Công ty TNHH Đại Hiệp	2.856.220	10,00
4	Nguyễn Thị Linh Giang	2.917.300	10,21
5	Nguyễn Thị Minh	1.729.900	6,06
6	Trần Thị Kim Thoa	2.856.200	10
7	Các cổ đông nhỏ khác	4.742.000	16,6
	<b>Tổng</b>	<b>28.562.000</b>	<b>100</b>

## 3. Kết quả thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2024:

Trên cơ sở báo cáo Tài chính do ban điều hành công ty lập, báo cáo Tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán An Việt.

3.1/ Số liệu Tài chính đã kiểm toán đến ngày 31/12/2024 như sau:

*Đơn vị tính: Đồng*

Chỉ tiêu	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>I. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>131.749.122.881</b>	<b>127.570.202.370</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	17.380.661.389	15.369.477.151
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	2.565.168.740	47.430.243.880
2. Các khoản phải thu ngắn hạn	111.201.739.553	62.385.653.598
3. Hàng tồn kho	463.529.529	463.529.529
4. Tài sản ngắn hạn khác	138.023.670	1.921.298.212
<b>II. Tài sản dài hạn</b>	<b>631.534.502.226</b>	<b>602.414.989.262</b>
1. Tài sản cố định	623.281.678.264	373.709.224.189
2. Tài sản dở dang dài hạn	1.191.104.357	218.820.974.464
3. Tài sản dài hạn khác	7.061.719.605	9.884.790.609
<b>Tổng tài sản</b>	<b>763.283.625.107</b>	<b>729.985.191.632</b>
<b>III. Nợ phải trả</b>	<b>254.460.038.828</b>	<b>233.648.740.022</b>
1. Nợ ngắn hạn	87.740.049.568	70.824.678.762
2. Nợ dài hạn	166.719.989.260	162.824.061.260
<b>IV. Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	<b>508.823.586.279</b>	<b>496.336.451.610</b>
<b>V. Kết quả kinh doanh</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
1. Tổng doanh thu, thu nhập khác	158.423.041.966	128.156.493.027
2. Tổng chi phí	84.544.028.018	89.926.664.410
3. Tổng lợi nhuận trước thuế	73.879.013.948	38.229.828.617
4. Lợi nhuận sau thuế TNDN	69.611.134.669	36.236.809.286

3.2/ Ban kiểm soát đã thẩm định và báo cáo với Đại hội đồng cổ đông như sau:

Về cơ bản Báo cáo Tài chính kiểm toán đã phản ánh chính xác tình hình Tài chính của công ty tại thời điểm 31/12/2024, kết quả hoạt động SXKD và lưu chuyển tiền tệ trong giai đoạn Tài chính từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024 và phù hợp với các quy định về Tài chính Kế toán của Nhà nước, đáp ứng được các yêu cầu về công tác quản lý.

### **III. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Ban giám đốc trong năm 2024**

#### **1. Đánh giá hoạt động của HĐQT:**

- HĐQT đã giám sát chặt chẽ Ban giám đốc trong hoạt động điều hành SXKD, giám sát việc thực hiện các nghị quyết của HĐQT, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đã thông qua.

- Các Nghị quyết của HĐQT đã ban hành đúng chức năng quyền hạn và phù hợp với chủ trương của Nghị quyết ĐHĐCĐ và tuân thủ điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty, luật doanh nghiệp và các quy định của pháp luật.

- HĐQT công ty đã tổ chức họp định kỳ và đột xuất theo quy định để triển khai giám sát và định hướng hoạt động SXKD của Công ty.

Trong năm 2024 Hội đồng quản trị Công ty đã thực hiện các cuộc họp, ban hành các Nghị quyết và Quyết định. Các Nghị quyết, các Quyết định của Hội đồng quản trị đều được ban hành trên cơ sở thảo luận, đồng thuận biểu quyết thông qua của đa số thành viên Hội đồng quản trị.

- Trong năm 2024 Ban kiểm soát không nhận được kiến nghị nào khác của cổ đông về sai phạm của HĐQT công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

## **2. Đánh giá hoạt động của Ban Tổng giám đốc:**

- Ban kiểm soát đánh giá cao những cố gắng của Ban Tổng giám đốc trong việc tổ chức triển khai hoạt động SXKD hiệu quả, các chỉ tiêu chính vượt kế hoạch đề ra.

- Về cơ bản Ban điều hành đã thực hiện nghiêm túc nội dung các nghị quyết Hội đồng quản trị đã ban hành.

- Ban điều hành đã nỗ lực thực hiện chỉ đạo các nhà thầu đẩy nhanh tiến độ thi công các hạng mục dự án Nhà máy thủy điện Hương sơn II.

- Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ Ban kiểm soát đã được HĐQT, Ban giám đốc Công ty đã tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

- Trong năm 2024 Ban kiểm soát không nhận được đơn thư khiếu kiện nào khác có liên quan đến các thành viên ban Tổng giám đốc và các chức danh quản lý khác của Công ty.

## **IV. Kết luận và kiến nghị:**

- Trong năm 2025 Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thay mặt cổ đông kiểm soát mọi hoạt động SXKD, quản trị điều hành Công ty. Để phát huy tốt hơn vai trò của mình Ban kiểm soát phải nỗ lực hơn nữa và rất mong nhận được sự hỗ trợ của quý vị cổ đông cũng như HĐQT, sự hợp tác, phối hợp của Ban điều hành Công ty.

## **PHẦN II: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025**

Căn cứ vào tình hình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024 và kế hoạch SXKD của Công ty năm 2025, Ban kiểm soát đề ra kế hoạch hoạt động năm 2025 như sau:

1. Giám sát việc chấp hành Điều lệ của Công ty, pháp luật nhà nước. Kiểm soát việc thực hiện các quy chế nội bộ, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Đại hội đồng cổ đông Công ty.

2. Kiểm tra giám sát tình hình triển khai thực hiện kế hoạch SXKD năm 2025.

3. Thẩm định báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT năm 2025. Phân tích đánh giá tình hình tài chính, tình hình quản lý, sử dụng vốn, hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ của công ty.

4. Theo dõi, kiểm tra và giám sát quá trình chuẩn bị, triển khai đầu tư các Dự án mới. Quyết toán các hạng mục sửa chữa lớn, đầu tư XDCB của Công ty.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024 và kế hoạch năm 2025 kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

**Nơi nhận:**

- Đại hội đồng cổ đông;
- Lưu Ban kiểm soát.

**T.M BAN KIỂM SOÁT**  
**TRƯỞNG BAN**



**Bùi Văn Minh**