

Số 20/BC-BKS

Phú Thọ, ngày 08 tháng 3 năm 2024

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**

Kính gửi: - Đại hội đồng cổ đông;  
- Công ty Cổ phần Đường sắt Vĩnh Phú.

- Căn cứ vào Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
  - Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty Cổ phần Đường sắt Vĩnh Phú được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán BDO;
- Ban Kiểm soát Công ty đã triển khai nhiệm vụ và xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động năm 2023 như sau:

**I. VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Đường sắt Vĩnh Phú gồm 3 thành viên, 01 Trưởng ban phụ trách chung và 02 thành viên theo dõi các hoạt động theo sự phân công của Ban kiểm soát.

Ban Kiểm soát thực hiện những hoạt động giám sát và kiểm tra trên một số nội dung như sau:

- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị (HDQT), đưa ra các kiến nghị với HDQT.

- Ban giám đốc về các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư năm 2023.

- Giám sát hoạt động của HDQT, điều hành của Ban Giám đốc và Bộ máy quản lý Công ty trong suốt niên độ liên quan đến việc thực hiện các kế hoạch tài chính và kế hoạch hoạt động năm 2023 đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Đánh giá các quy trình trọng yếu của Công ty nhằm phát hiện những rủi ro tiềm tàng hoặc những thiếu sót, từ đó đề xuất những kiến nghị giải pháp phù hợp cho Ban lãnh đạo và cán bộ quản lý Công ty.

- Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HDQT và Ban giám đốc điều hành trong năm 2023, kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo đúng các quy định của pháp luật.

- Thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng, năm của Công ty; xem xét ảnh hưởng của các sai sót trọng yếu trong kế toán và báo cáo tài chính nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của báo cáo tài chính; giám sát việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán đưa ra.

- Hợp Ban Kiểm soát mỗi quý 01 lần (không kể các cuộc họp bất thường). nhằm xem xét, đánh giá các hoạt động kế toán và tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.



- Các công việc khác theo quy định của Đại hội đồng cổ đông, quy định của Điều lệ Công ty và pháp luật.

## **II- VỀ CÔNG TÁC QUẢN LÝ, ĐIỀU HÀNH CÔNG TY**

### **1. Hội đồng quản trị:**

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm (và bất thường) theo đúng quy định Điều lệ tổ chức. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm.

- HĐQT đã ban hành Nghị quyết và các Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của mình. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Trong năm 2023, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Công ty như sau:

+ Phê duyệt các thủ tục liên quan đến công tác mua sắm máy móc thiết bị, thiết bị văn phòng để nâng cao năng lực sản xuất kinh doanh của Công ty. Phương án đầu tư và các dự án đầu tư cơ bản thực hiện đúng quy trình đầu tư và Điều lệ Công ty quy định.

+ HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Phối hợp cùng với Ban điều hành chỉ đạo, điều hành toàn diện mọi hoạt động của Công ty góp phần quan trọng vào việc hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

### **2. Ban Giám đốc điều hành và bộ máy quản lý:**

Ban Giám đốc đã triển khai thực hiện đầy đủ các Quyết định, Nghị quyết của HĐQT; thực hiện nghiêm túc các quyền hạn và nhiệm vụ khác theo đúng điều lệ Công ty và pháp luật quy định.

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh: Giám đốc cùng Ban điều hành Công ty đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và đã hoàn thành các chỉ tiêu quan trọng: sản lượng, doanh thu, lợi nhuận, cô tức, thu nhập bình quân của người lao động theo kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023 thông qua.

- Công tác tài chính: Quản lý tốt công tác thu chi, đảm bảo nguồn tài chính phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Luôn cố gắng đảm bảo nguồn tài chính phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, thanh toán kịp thời và đầy đủ mọi chế độ cho người lao động và hoàn thành các nghĩa vụ với Nhà nước.

- Về công tác đầu tư: Tổng giá trị đầu tư mua sắm năm 2023 là 1,516 tỷ đồng chủ yếu phục vụ cho việc đầu tư mua máy móc thiết bị, thiết bị quản lý phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, bao gồm:

+ 03 khoan ray của Trung Quốc: 181 tr.đồng

+ 02 máy cắt ray: 181 tr.đồng

+ 02 máy chèn đường thủy lực: 476 tr.đồng

+ Mua sắm trang thiết bị hội trường: 163 tr.đồng

+ Mua sắm trang thiết bị làm việc: 512 tr.đồng

- Về công tác tổ chức nhân sự: Ban điều hành tiếp tục thực hiện giải pháp sắp xếp cơ cấu lao động, duy trì 04 phòng chức năng đúng như phương án cổ phần hóa;



lao động bình quân năm 2023 là:732 người, trong đó lao động quản lý chuyên trách là 06 người.

### III- TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SXKD VÀ TÀI CHÍNH NĂM 2023

Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

Báo cáo tài chính đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của Công ty cũng như tính trung thực, hợp lý trên các điểm trọng yếu của tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2023.

Báo cáo tài chính năm 2023 đã được thực hiện kiểm toán theo qui định tại Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023. Công ty TNHH kiểm toán BDO đã được lựa chọn thực hiện việc kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty.

Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm định báo cáo tài chính trước và sau cuộc kiểm toán, xem xét ý kiến của Kiểm toán viên độc lập về Báo cáo tài chính, Ban kiểm soát thống nhất với cơ sở ý kiến ngoại trừ nêu trong báo cáo.

- Năm 2023, Công ty đã bảo toàn và phát triển được vốn chủ sở hữu, thực hiện đầy đủ các biện pháp nhằm bảo toàn vốn gắn liền với hoạt động sản xuất kinh doanh: Thực hiện đúng chế độ quản lý vốn, tài sản, phân phối lợi nhuận, chế độ quản lý tài chính và chế độ kế toán theo quy định; Trích lập các khoản dự phòng theo quy định.

#### 1. Tình hình tài chính:

*Đơn vị tính: VNĐ*

STT	CHỈ TIÊU	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>1</b>	<b>Tổng tài sản</b>	<b>108.597.163.063</b>	<b>133.487873.023</b>
1.1	Tài sản ngắn hạn	99.739.972.584	121.806.441.767
1.2	Tài sản dài hạn	8.857.190.479	11.681.431.256
<b>2</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>108.597.163.063</b>	<b>133.487873.023</b>
2.1	Nợ phải trả	88.824.811.289	114.595.888.506
2.2	Nguồn vốn chủ sở hữu	19.772.351.774	18.891.984.517

#### 2. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu tài chính:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>1</b>	<b>Cơ cấu tài sản</b>			
1.1	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	8,16	8,75
1.2	Tài sản ngắn hạn /Tổng tài sản	%	91,84	91,25
<b>2</b>	<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>			
2.1	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	81,79	85,85
2.2	Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	18,21	14,15

2.3	Nợ phải trả/Vốn CSH	Lần	4,49	6,07
<b>3</b>	<b>Khả năng thanh toán</b>			
3.1	Khả năng thanh toán nhanh (Tài sản ngắn hạn - Hàng tồn kho)/Tổng Nợ ngắn hạn	Lần	0,91	0,94
3.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn ( Tổng tài sản/Tổng nợ phải trả)	Lần	1,22	1,16
<b>4</b>	<b>Hiệu quả</b>			
4.1	Tỷ suất LN sau thuế/Tổng tài sản	%	4,18	3,28
4.2	Tỷ suất LN sau thuế/Doanh thu	%	1,78	1,90
4.3	Tỷ suất LN sau thuế/Vốn đầu tư CSH	%	36,9	35,6

### 3. Kết quả kinh doanh:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

STT	Danh mục, chỉ tiêu	KH năm 2023 theo NQ ĐHCĐ	Thực hiện năm 2023	Tỷ lệ % so với NQ
1	Doanh thu	216,000	255,409	118,24%
	Trong đó			
	- Sản phẩm đặt hàng	126,928	133,007	104,79%
	- Sản xuất ngoài đặt hàng	89,072	122,402	137,42%
2	Chi phí	212,400	250,873	118,11%
3	Lợi nhuận sau thuế	3,600	4,536	126,0%
4	Tỷ lệ LN sau thuế/Vốn điều lệ		36,88%	
5	Tỷ lệ cổ tức/Vốn điều lệ	17%	17%	100%

### 4. Thực hiện chế độ chính sách đối với người lao động:

4.1 Lao động thực tế sử dụng bình quân: 726 người

(bao gồm cả người quản lý chuyên trách).

- Tổng quỹ tiền lương thực hiện người lao động: 98,983 tỷ đồng

- Tiền lương bình quân của người lao động: 11,1 tr.đồng/người/tháng, vượt kế hoạch đề ra. Các chế độ, quyền lợi của người lao động được thực hiện theo đúng Luật lao động, điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

4.2 Quản lý chuyên trách của Công ty (06 người)

- Quỹ tiền thực hiện của lương người quản lý chuyên trách: 2,282 tỷ đồng.

Trong đó:

+ Mức tiền lương bình quân người quản lý chuyên trách đại diện phần vốn Nhà nước: 35,5 tr. đồng/người/tháng.

+ Mức tiền lương bình quân người quản lý chuyên trách không đại diện phần vốn nhà nước: 27,62 tr.đồng/người/tháng.



+Thực hiện chi trả thù lao của người quản lý không chuyên trách: 1,150 tr đồng/người/tháng;

4.3 Quỹ tiền thưởng, phúc lợi thực hiện của người lao động: 1.242 tr. đồng.

4.4 Quỹ tiền thưởng thực hiện của người quản lý: 200 tr.đồng

Việc thực hiện ký kết hợp đồng lao động giữa người sử dụng lao động và người lao động được thực hiện theo đúng quy định của Nhà nước. Công ty đóng BHXH và BHYT đầy đủ cho người lao động, thực hiện việc nộp BHXH và BHYT kịp thời đúng quy định của BHXH Việt Nam.

#### **5. Thực hiện nghị quyết đại hội đồng cổ đông:**

- Chi trả cổ tức đúng thời gian quy định cho cổ đông đại chúng và cổ tức phần vốn Nhà nước.

- Thực hiện việc trích thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát đúng mức được Đại hội đồng cổ đông năm 2023 thông qua.

- Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận đúng với quy định và nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2023.

- Năm 2023, Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu cơ bản, có một số chỉ tiêu tăng trưởng vượt so với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thông qua từ đầu năm.

### **IV. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ**

#### **1. Nhận xét:**

- Trong năm 2023, BKS được cung cấp đầy đủ các thông tin về Nghị quyết, Quyết định HĐQT và tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT, họp giao ban sản xuất của Công ty, ngoài ra tham gia một số cuộc họp được Ban giám đốc mời.

- Tham gia dự thảo, soát xét hệ thống tài liệu quản trị của Công ty như Quy chế, Quy định. Ban kiểm soát đã bám sát nhiệm vụ, thực hiện theo nguyên tắc tổ chức và hoạt động, tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty, đảm bảo Công ty hoạt động bình thường, không gây cản trở đến công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty, không can thiệp vào những công việc ngoài phạm vi, nhiệm vụ, quyền hạn được giao.

- Trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình, BKS đã được HĐQT, ban điều hành và các phòng ban trong Công ty tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

- Trong năm 2023, Ban Kiểm soát không nhận được kiến nghị hay khiếu nại nào của cổ đông về tình hình hoạt động cũng như công tác quản trị Công ty.

#### **2. Ban Kiểm soát kiến nghị:**

- Tiếp tục xây dựng chiến lược trung và dài hạn. Lựa chọn và phát triển các nguồn lực để triển khai các dự án đầu tư có hiệu quả và tạo dòng tiền cho Công ty bằng việc mở rộng thêm các lĩnh vực sản xuất kinh doanh như giao thông đường bộ, các công trình xây dựng cơ bản...

- Đảm bảo chạy tàu an toàn, giảm xóc lắc trên tuyến đường Công ty đang quản lý.

- Tiếp tục xây dựng, bổ sung, hoàn thiện các quy chế, quy định nội bộ của Công ty, trên cơ sở các quy định hiện hành của pháp luật Nhà nước nhằm nâng cao năng lực, hiệu quả công tác quản lý, nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh. Tăng



- Tích cực công tác tuyển dụng lao động để đáp ứng nhu cầu sản xuất và phù hợp định biên Công ty.

- Đối với các khoản công nợ phải thu Công ty xây dựng phương án thu hồi; Tích cực thu hồi công nợ; Thực hiện trích lập dự phòng nợ khó đòi theo quy định.

- Tăng cường công tác quản lý và điều hành hiệu quả các dự án đầu tư.

- Chuyển đầy đủ và kịp thời các Nghị quyết, Quyết định trong công tác hoạt động sản xuất kinh doanh, hoạt động đầu tư của Công ty cho Ban kiểm soát.

- HĐQT đã họp và xin rút công ty đại chúng từ năm 2024, do vốn điều lệ của công ty có 12,295 tỷ đồng, công ty không đủ điều kiện là công ty đại chúng theo điều 32 Luật chứng khoán ban hành năm 2019. BKS đề nghị Hội đồng Thành viên Tổng công ty ĐSVN cho phép Công ty CPĐS Vĩnh Phú rút khỏi công ty đại chúng.

#### **V. Đánh giá kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2023**

Ban Kiểm soát đã hoàn thành tốt nhiệm vụ được Đại hội đồng cổ đông tin tưởng giao phó.

#### **VI. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2024**

- Thực hiện đầy đủ chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại điều lệ Công ty và pháp luật Nhà nước.

- Triển khai công tác kiểm tra, giám sát định kỳ theo Điều lệ hoặc đột xuất nếu cần thiết.

- Tham gia với Ban điều hành Công ty nhằm nâng cao hiệu quả công tác kiểm soát nội bộ và quy trình quản lý trong Công ty.

- Kiểm tra công tác chấp hành Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, công tác hoàn thành và chấp hành hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty.

- Kiểm tra tính tuân thủ của Công ty trong việc thực hiện các quy định của Công ty và của pháp luật.

- Thẩm định báo cáo tài chính giữa niên độ và báo cáo năm của Công ty.

- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất năm 2024 được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Kiểm tra, giám sát việc sử dụng và trích lập các quỹ.

- Tham gia các cuộc họp của HĐQT mở rộng, các cuộc họp giao ban hàng tháng, sơ kết, tổng kết và hội nghị chuyên đề của Công ty.

- Kiểm soát công tác tuyển dụng lao động, chi trả lương và thực hiện các chế độ chính sách với người lao động.

Trên đây là nội dung kết quả trong quá trình kiểm tra giám sát hoạt động Công ty năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024 của Ban Kiểm soát. Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội.

Kính chúc Công ty ngày càng phát triển, ổn định, bền vững, chúc Quý vị cổ đông dồi dào sức khỏe, chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

Trân trọng cảm ơn!

#### **Nơi nhận:**

- Ban KT-KT TCT;
- Đại HĐCĐ;
- HĐQT, BDH Công ty;
- Lưu BKS Cty.

**T/M BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Hoàng Thị Thúy Hà**