

Hà Nội, ngày tháng 4 năm 2021

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT NHIỆM KÌ 2016-2021**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021

Công ty cổ phần Tư vấn đầu tư mỏ và công nghiệp - Vinacomin

*Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019;*

*Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;*

*Căn cứ chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Tư vấn đầu tư mỏ và công nghiệp - Vinacomin (VIMCC);*

*Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 Công ty cổ phần Tư vấn đầu tư mỏ và công nghiệp - Vinacomin;*

*Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2020.*

Ban Kiểm soát (BKS) của Công ty cổ phần tư vấn đầu tư mỏ và công nghiệp - Vinacomin nhiệm kì 2016-2021 báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) những nội dung sau:

### **1. Hoạt động của Ban kiểm soát**

#### **1.1. Nhân sự của Ban kiểm soát**

BKS của Công ty gồm ba (03) thành viên: 01 Trưởng ban làm việc chuyên trách và 02 thành viên làm việc kiêm nhiệm.

#### **1.2. Công tác thực hiện năm 2020**

- BKS đã tổ chức các cuộc họp để đánh giá hoạt động của Công ty bao gồm: Hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Giám đốc (BGĐ); Thẩm tra báo cáo tài chính hàng quý, 6 tháng, năm; đánh giá kết quả thực hiện hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính theo kế hoạch; đánh giá việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên.

- Đại diện BKS đã tham gia đầy đủ các phiên họp của HĐQT. Tại cuộc họp, đại diện BKS tham gia ý kiến đối với HĐQT về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty.

- BKS đã tiến hành các hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định pháp luật, Tập đoàn công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam (TKV) và Công ty trong việc quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cụ thể:

+ Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Quyết định, Nghị quyết của HĐQT, BGĐ đảm bảo tuân thủ theo quy định của pháp luật và của TKV.

+ Thẩm định các Báo cáo tài chính quý, 6 tháng và cả năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính.

+ Kiểm tra giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên 2020 đối với HĐQT và BGD Công ty.

+ Thực hiện kiểm tra hoạt động sản xuất kinh doanh, tài chính của các chi nhánh và cơ quan Công ty VIMCC hàng quý, 6 tháng và năm nhằm đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của toàn Công ty, báo cáo kết quả thực hiện nhiệm vụ giám sát cho TKV, đồng thời kiến nghị HĐQT và BGD Công ty những vấn đề liên quan cần điều chỉnh kịp thời để đảm bảo hoạt động của Công ty hiệu quả và tuân thủ pháp luật.

+ Tham gia góp ý một số dự thảo các quy chế, quy định của Công ty

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ.

### **1.3. Đánh giá chung hoạt động của Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2016-2021**

- BKS thực hiện chức năng nhiệm vụ theo đúng Điều lệ của Công ty và quy định của pháp luật.

- BKS đã làm tròn chức năng, nhiệm vụ mà các cổ đông tin tưởng giao cho. Các thành viên BKS luôn thể hiện tinh thần độc lập, khách quan và tôn trọng pháp luật trong công tác giám sát mọi hoạt động của Công ty. Đồng thời cũng luôn nỗ lực bám sát chức năng nhiệm vụ của Ban, theo sát tình hình hoạt động của Công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ nhằm phát hiện những rủi ro tiềm tàng, đề xuất các giải pháp khắc phục, góp phần đảm bảo cho hoạt động của Công ty an toàn, hiệu quả và tuân thủ pháp luật.

- Hoạt động của BKS nhiệm kỳ 2016-2021 đã nhận được sự hỗ trợ tích cực của HĐQT, BGD, các phòng ban và toàn thể cán bộ nhân viên trong Công ty.

- Đối với cổ đông, BKS không nhận được khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Công ty cũng như về điều hành của HĐQT và BGD.

- Do nhân sự BKS mỏng, đa phần là kiêm nhiệm trong khi quy mô của Công ty không nhỏ nên mức độ thực hiện các hoạt động kiểm soát của BKS đôi khi chưa được như mong muốn.

## **2. Đánh giá công tác quản lý điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc nhiệm kỳ 2016-2021**

### **2.1. Hoạt động của Hội đồng quản trị**

Trong nhiệm kỳ 2016-2021, HĐQT đã thể hiện rõ chức năng, nhiệm vụ trong công tác định hướng, chỉ đạo, quản trị Công ty trong phạm vi, thẩm quyền của HĐQT, thể hiện:

- Tổ chức đầy đủ các cuộc họp định kỳ và bất thường, ban hành các Nghị quyết, Quyết định đúng trình tự, đầy đủ căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật phù hợp với yêu cầu công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty hàng năm.

- Định hướng mục tiêu phát triển sản xuất kinh doanh theo đúng các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và giao cho Giám đốc triển khai thực hiện.

- Đề ra những đường lối, chính sách nhằm xác định mục tiêu trọng tâm, thay đổi cơ cấu tổ chức, bộ máy nhân sự phù hợp với tình hình thực tế. Do vậy, Công ty hoạt động sản xuất kinh doanh đạt kế hoạch đề ra.

Theo ghi nhận của BKS, HĐQT đã hoàn thành tốt công tác tổ chức hoạt động theo Điều lệ Công ty, quy định pháp luật và chỉ đạo sát thực nhiệm vụ sản xuất kinh doanh của Công ty theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên đảm bảo ổn định và phát triển.

## **2.2 Hoạt động của Ban Giám đốc**

Giám đốc và bộ máy điều hành nhìn chung thực hiện đúng, đầy đủ các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT, các quy chế của Công ty. BGD đã duy trì thường xuyên lịch họp giao ban tập trung giải quyết các vướng mắc trong điều hành.

Mọi hoạt động quản trị điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty đều được chỉ đạo giám sát chặt chẽ của HĐQT, Giám đốc thường xuyên báo cáo HĐQT để kịp thời có ý kiến chỉ đạo khi cần thiết.

BGD có nhiều cố gắng cũng như nỗ lực điều hành trong việc thực hiện các Nghị quyết của HĐQT trong nhiệm kỳ vừa qua.

Trong phạm vi quyền hạn, trách nhiệm của mình, BKS đánh giá BGD trong các năm qua đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, đúng quy chế, phù hợp với Luật doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty, triển khai kịp thời các quyết định, Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT không có vi phạm nào ảnh hưởng lớn tới hiệu quả hoạt động của Công ty.

## **3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát và Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc**

Trong nhiệm kỳ, BKS được HĐQT và BGD tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp đầy đủ các thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.

Đại diện BKS được tham dự tất cả các cuộc họp của HĐQT và các cuộc họp giao ban tuần, kiểm điểm sản xuất tháng và các cuộc họp quan trọng khác của BGD, đồng thời được tham gia ý kiến các vấn đề liên quan đến công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của BGD.

Trong quá trình BKS thực hiện nhiệm vụ đã có những kiến nghị gửi tới HĐQT và BGD đều được ghi nhận và triển khai thực hiện.

## **4. Thẩm định Báo cáo kết quả kinh doanh và báo cáo tài chính**

### **4.1. Công tác lập và kiểm toán báo cáo tài chính**

- Báo cáo tài chính (BCTC) riêng và hợp nhất của Công ty đều được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành. Các báo cáo tài chính trong nhiệm kỳ 2016-2021 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán BDO và Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC- đây là các Công ty đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết và được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua.

- BKS đã xem xét BCTC năm thống nhất với kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh qua các năm trong nhiệm kỳ. Theo kết luận của đơn vị kiểm toán BCTC của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày năm tài chính kết thúc, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

## 4.2. Kết quả sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính

- Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2020 như sau:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch	Thực hiện năm 2020	Tỷ lệ % so với KH 2020
<b>I. CÔNG TY MẸ</b>				
Vốn điều lệ	Tr.đ			
Tổng doanh thu	Tr.đ	172.000	214.483	124,70%
Nộp Ngân sách	Tr.đ	Theo QĐ	11.926	
Lợi nhuận trước thuế	Tr.đ	1.100	1.488	135,27%
Trong đó: Lợi nhuận sau thuế			990	
Cổ tức phân phối	%	≥ 4%	2%	
Lao động bình quân	Người	297	273	91,92%
Thu nhập bình quân ng/ tháng	Tr.đ	9,393	9,488	101,01%
Đầu tư XDCB	Tr.đ	490	390	79,59%
<b>II. HỢP NHẤT</b>				
Vốn điều lệ	Tr.đ			
Tổng doanh thu	Tr.đ	185.000	226.468	122,42%
Nộp Ngân sách	Tr.đ	Theo QĐ	12.661	
Lợi nhuận trước thuế	Tr.đ	1.500	1.728	115,20%
Trong đó: Lợi nhuận sau thuế	Tr.đ		1.140	
Lao động bình quân	Người	322	294	91,30%
Thu nhập bình quân ng/ tháng	Tr.đ	9,53	9,79	102,74%
Đầu tư XDCB	Tr.đ	790	763	96,58%

- Kết quả sản xuất kinh doanh chủ yếu và tình hình tài chính trong nhiệm kỳ 2016-2021 như sau:

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2020
<b>A. TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH</b>						
<b>I. Tổng Tài sản</b>	Tr.đ	304.336	256.780	237.424	238.685	246.904
1. Tài sản ngắn hạn	Tr.đ	272.172	230.698	213.890	216.037	225.544
2. Tài sản dài hạn	Tr.đ	32.164	26.082	23.534	22.648	21.359
<b>II. Tổng Nguồn vốn</b>	Tr.đ	304.336	256.780	237.424	238.685	246.904
1, Nợ phải trả	Tr.đ	258.328	210.075	191.916	190.074	201.485
2. Vốn chủ sở hữu:	Tr.đ	46.007	46.705	45.507	48.611	45.418
- Vốn chủ sở hữu	Tr.đ	33.603	30.871	29.258	30.077	28.707
- Nguồn kinh phí và quỹ khác	Tr.đ	12.404	15.833	16.249	18.533	16.711
<b>B. KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH</b>						
1. Tổng doanh thu	Tr.đ	358.886	401.718	201.931	195.953	226.184
2. Lợi nhuận trước thuế	Tr.đ	7.147	2.601	1.422	2.341	1.727
3. Lợi nhuận sau thuế	Tr.đ	5.527	1.902	1.346	1.653	1.140
4. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Đồng	2.303	730	495	621	475
5. Cổ tức phân phối	%	10	6	0	3	2
6. Thu nhập bình quân		10,5	7,5	8,8	9,1	9,8

### 4.3. Đánh giá khái quát tình hình tài chính

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2020
<b>1. Chỉ tiêu khả năng thanh toán</b>						
Thanh toán ngắn hạn	lần	1,13	1,17	1,18	1,19	1,15
Thanh toán nhanh	lần	0,85	0,89	0,91	0,95	0,93
<b>2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn</b>						
Nợ phải trả / Tổng tài sản	%	85	82	81	80	82
Nợ phải trả/ Vốn chủ sở hữu	lần	7,69	6,80	6,56	6,32	7,01
<b>3. Chỉ tiêu khả năng sinh lời</b>						
Tỉ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản bq (ROA)	%	2,10	0,68	0,54	0,69	0,47%
Tỉ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu bq (ROE)	%	17,88	5,90	4,48	5,57	3,81
Tỉ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu (ROS) ( Biên lợi nhuận)	%	1,54	0,47	0,67	0,84	0,50

#### Nhận xét:

- Các hệ số thanh toán ngắn hạn và thanh toán nhanh của Công ty đều có xu hướng tăng dần hàng năm, chứng tỏ khả năng tài chính của Công ty là đảm bảo an toàn, đủ và tăng dần khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn trong vòng 12 tháng.

- Tỉ lệ nợ phải trả còn cao nhưng cũng đã có xu hướng giảm dần so với cuối năm 2016. Trong 5 năm qua các khoản nợ vay các Ngân hàng của Công ty đều được thanh toán đúng hạn.

- Các hệ số đánh giá hiệu quả kinh doanh như khả năng sinh lời trên tài sản, khả năng sinh lời trên vốn chủ sở hữu và khả năng sinh lời của doanh thu đều giảm so với cuối năm 2016. Mặc dù cuối năm doanh thu năm sau cao hơn năm trước nhưng lợi nhuận không tăng tương ứng tức là tốc độ tăng của chi phí kinh doanh lớn hơn tốc độ tăng của doanh thu thuần.

### 5. Thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông

#### 5.1 Về phân phối lợi nhuận

Công ty đã thực hiện phân phối lợi nhuận hằng năm theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên qua các năm trong nhiệm kì.

#### 5.2 Về thù lao

Trong nhiệm kì 2016-2021, BKS đã được nhận thù lao theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên qua các năm. Mức thù lao cụ thể đã được chi tiết theo Báo cáo của HĐQT trình ĐHCĐ.

#### 5.3. Chọn đơn vị kiểm toán BCTC

Trong nhiệm kì 2016-2021, HĐQT đã phối hợp với BKS chọn Công ty TNHH Kiểm toán BDO và Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC là đơn vị được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết và được Đại hội đồng cổ đông thường

niên thông qua để thực hiện kiểm toán BCTC năm của Công ty cổ phần tư vấn đầu tư mở và công nghiệp - Vinacomín.

## **6. Kiến nghị và đề xuất đối với HĐQT, BGD**

- Tập trung giải quyết dứt điểm các công trình dở dang không biến động trong thời gian dài.

- Tăng cường hơn nữa công tác quản trị chi phí.

- Tiếp tục thực hiện công tác thu hồi nợ phải thu từ các đối tượng liên quan để nâng cao hiệu quả kinh doanh, đặc biệt các khoản phải thu đã quá hạn trong thời gian dài.

- Tiếp tục tìm kiếm việc làm trong, ngoài ngành và nâng cao hơn nữa năng lực cạnh tranh của Công ty trên thị trường.

Trên đây là báo cáo của BKS Công ty về kết quả kinh doanh của Công ty, kết quả hoạt động của HĐQT, BGD và đánh giá kết quả hoạt động của BKS nhiệm kỳ 2016-2021.

Thay mặt BKS, tôi xin chân thành cảm ơn sự tín nhiệm của Đại hội đồng cổ đông và sự hỗ trợ, tạo điều kiện của HĐQT, BGD Công ty trong suốt nhiệm kỳ vừa qua đã giúp BKS hoàn thành nhiệm vụ của mình.

Kính chúc các Quý vị đại biểu, các Quý vị Cổ đông lời chúc sức khỏe và hạnh phúc. Chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

Trân trọng!

### ***Nơi nhận:***

- Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021;
- Website Công ty;
- Ban Kiểm soát nội bộ -TKV;
- HĐQT Công ty;
- Thành viên BKS;
- Lưu: VT, BKS Công ty.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Trần Thị Minh Thu**