



**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
VỀ VIỆC KIỂM SOÁT HOẠT ĐỘNG CÔNG TY NĂM 2019  
TỔNG KẾT NHIỆM KỲ 2015 - 2019**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Sông Ba**

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Sông Ba.

Ban Kiểm soát (BKS) kính báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2020 kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty năm 2019, tổng kết nhiệm kỳ 2015 - 2019, cụ thể như sau:

**I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2019**

**1. Hoạt động của BKS**

**1.1 Các hoạt động chủ yếu BKS**

Trong năm 2019, BKS đã tổ chức 04 cuộc họp. BKS cũng thường xuyên thông tin, trao đổi với nhau để các thành viên có thể giám sát được tình hình công ty. Các hoạt động chính của BKS trong năm 2019 như sau:

- Thực hiện giám sát hoạt động HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý điều hành Công ty theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty;
- Giám sát việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên;
- Thẩm định Báo cáo tài chính quý, 6 tháng và báo cáo năm 2019 đã được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC. Giám sát việc tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán tài chính hiện hành trong công tác hạch toán kế toán, giám sát việc bảo toàn và phát triển nguồn vốn chủ sở hữu một cách trung thực và khách quan;
- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật;
- Tham gia tất cả các cuộc họp định kỳ và bất thường của HĐQT để nắm bắt các chủ trương của HĐQT. Trưởng BKS tham gia họp giao ban tháng và các cuộc họp quan trọng khác để theo sát tình hình Công ty, duy trì sự phối hợp chặt chẽ giữa BKS với HĐQT, ban điều hành của Công ty và các đơn vị trực thuộc khác;
- Trên cơ sở kiểm tra hoạt động của toàn Công ty, BKS đã kiến nghị với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc để có các điều chỉnh, bổ sung các giải pháp nhằm đảm

bảo công tác quản lý được chặt chẽ, tránh được các rủi ro trong quá trình hoạt động.

### **1.2 Tiền lương, thù lao của BKS**

Trong năm 2019, tiền lương, thù lao của BKS được công ty thực hiện đúng theo Nghị quyết số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 12/4/2019 của ĐHĐCĐ thông qua, cụ thể:

- Tiền lương của Trưởng BKS chuyên trách: 24 triệu đồng/tháng x 1 người x 12 tháng = 288 triệu đồng.
- Thù lao của Kiểm soát viên: 4,8 triệu đồng x 2 người x 12 tháng = 115,2 triệu đồng.

## **2. Báo cáo kết quả giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, thẩm định Báo cáo tài chính năm 2019**

### **2.1. Đánh giá công tác quản lý điều hành của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc**

#### **a. Công tác quản lý, điều hành của HĐQT**

Trong năm 2019, HĐQT đã tổ chức 10 cuộc họp, ban hành 08 Nghị quyết và 17 Quyết định đúng trình tự, đầy đủ căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật.

Các phiên họp HĐQT có số lượng thành viên tham dự đảm bảo theo đúng quy định, làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, các quyết định được thảo luận, tranh luận một cách dân chủ, thẳng thắn.

Theo ghi nhận của BKS, HĐQT đã hoàn thành tốt công tác tổ chức hoạt động Công ty và chỉ đạo, định hướng kịp thời Ban Tổng Giám đốc trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ và các hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

#### **b. Công tác quản lý, điều hành của Ban Tổng Giám đốc**

Ban Tổng Giám đốc đã tập trung, phát huy mọi nguồn lực để hoàn thành xuất sắc nhiệm vụ sản xuất kinh doanh do ĐHĐCĐ và HĐQT giao phó, đồng thời luôn chấp hành đúng các quy định của pháp luật và chủ trương chung của Công ty.

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

Ban Tổng Giám đốc Công ty đã tổ chức vận hành an toàn hiệu quả hai nhà máy thủy điện, lập kế hoạch sản xuất kinh doanh, sửa chữa bảo dưỡng thiết bị định kỳ phù hợp với tình hình thực tế nguồn nước sản xuất điện.

### **2.2. Đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh**

Năm 2019 là một năm khí hậu biến đổi thất thường, tình trạng khô hạn diễn ra trên cả nước, nhà máy Krông H' năng và Khe Diên cũng gặp nhiều khó khăn. Tuy nhiên, Công ty đã có những giải pháp hợp lý trong quản lý vận hành, chủ động ứng phó. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2019, Công ty đã vượt các chỉ tiêu kế hoạch đã đề ra, cụ thể như sau:

- Tổng sản lượng điện thương phẩm là 203,37 triệu kWh, đạt 107,04 % kế hoạch;
- Tổng doanh thu : 255,38 tỷ đồng, đạt 114,90% kế hoạch;

- Tổng chi phí : 150,51 tỷ đồng, đạt 105,43% kế hoạch;
- Lợi nhuận trước thuế TNDN : 104,87 tỷ đồng, đạt 131,91% kế hoạch;
- Lợi nhuận sau thuế TNDN : 97,99 tỷ đồng, đạt 133,55% kế hoạch;
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu : 1.623 đồng/CP, đạt 133,58% kế hoạch.

### 2.3. Đánh giá của BKS về tình hình tài chính Công ty

#### a. Thẩm định Báo cáo tài chính

Sau khi xem xét, thẩm tra, BKS hoàn toàn thống nhất số liệu trong báo cáo tài chính năm 2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kế toán và Kiểm toán AAC. BKS xác định số liệu tài chính của công ty trình ĐHCĐ là thể hiện trung thực, rõ ràng, hợp lý, phản ánh đầy đủ tình hình tài chính hiện tại của Công ty.

#### b. Tình hình vốn vay và trả nợ tín dụng

ĐVT: 1.000.000 VNĐ

Công trình	Tổng dư nợ vay còn lại ngày 1/1/2019	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Dư nợ còn lại tại ngày 31/12/2019	Ghi chú
<b>Vay vốn dài hạn (I+II)</b>	<b>514.734</b>	<b>105.995</b>	<b>167.725</b>	<b>453.004</b>	
<b>I. Ctrình NMTĐ Khe Diên</b>	<b>90.734</b>	<b>105.995</b>	<b>105.725</b>	<b>91.004</b>	
1. HĐ số 34/2013/VCB-KHDN ngày 07/2/2013	22.100		22.100	<b>0</b>	Được tái tài trợ bởi OCB theo HĐ 0058/2019/HĐTD-OCB-DN ngày 26/03/2019
2. HĐ số 162/14/VCB-KHDN ngày 14/05/2014	68.634		68.634	<b>0</b>	
3. HĐ số 0058/2019/HĐTD-OCB-DN ngày 26/03/2019		86.479	14.991	<b>71.488</b>	Lãi suất hiện nay là 9,94%
4. HĐ số 0057/2019/HĐTD-OCB-DN ngày 26/03/2019 (Vay dự án mở rộng NMTĐ Khe Diên)		19.516		<b>19.516</b>	Lãi suất theo từng khế ước nhận nợ, từ 9,92% - 10,14% Tổng hạn mức: 72 tỷ
<b>II. Ctrình NMTĐ Krông H'Năng</b>	<b>424.000</b>		<b>62.000</b>	<b>362.000</b>	
1. HĐ số 024/2015/HĐTD-DN ngày 26/03/2015	424.000		62.000	<b>362.000</b>	Lãi suất hiện nay là 9,34%

Năm 2019, Công ty đã linh hoạt, cân đối được dòng tiền từ đó chủ động trong việc trả nợ cho ngân hàng, tạo được uy tín với các tổ chức tín dụng. Cụ thể năm 2019, công ty đã trả 81,246 tỷ đồng tiền gốc vay và 46,758 tỷ đồng tiền lãi vay.

#### c. Thực hiện nghĩa vụ với Nhà nước

Năm 2019, công tác kê khai thuế tại Công ty được thực hiện và chấp hành tốt. Các loại thuế được kê khai, quyết toán đầy đủ, đúng hạn. Công ty đã thực hiện nộp ngân sách Nhà nước năm 2019 với tổng số tiền là 68,017 tỷ đồng.

#### **2.4. Đối với dự án đầu tư mở rộng Nhà máy thủy điện Khe Diên thêm 6,0MW, nâng tổng công suất Nhà máy lên 15MW**

- Công ty đã hoàn thành các thủ tục đầu tư xây dựng: Giấy phép xây dựng, giấy phép khai thác nước mặt, ĐTM, thẩm định, phê duyệt hồ sơ thiết kế.
- Đang thi công các hạng mục chính: Nhà máy, đường ống áp lực.
- Thiết bị đồng bộ: Do dịch Covid-19 đã ảnh hưởng đến việc vận chuyển thiết bị, đến ngày 04/6/2020 mới vận chuyển về đến công trình.
- Các công tác khác đang tiếp tục khẩn trương thực hiện, tổ máy số 3 dự kiến sẽ vận hành phát điện thương mại vào tháng 7/2020.
- Trong quá trình thực hiện đầu tư dự án mở rộng nhà máy Khe Diên, Công ty luôn chủ động tìm ra các giải pháp cải tiến, hợp lý hóa trong tất cả các bước thực hiện để tiết kiệm chi phí.

#### **2.5. Quan hệ với cổ đông và tình hình thực hiện công bố thông tin**

- Tình hình chi trả cổ tức cho cổ đông:
  - + Cổ tức năm 2018 12% bằng tiền mặt: Đã chi trả cho cổ đông đến ngày 31/12/2019 là 70,928 tỷ/72,485 tỷ đồng đạt 97,84%, số tiền còn lại cổ đông chưa đến nhận là 1,567 tỷ đồng.
  - + Cổ tức từ năm 2017 trở về trước cổ đông chưa nhận là 6,673 tỷ đồng.
- Tình hình thực hiện công bố thông tin: Công ty đã thực hiện công bố thông tin, báo cáo định kỳ nghiêm túc, đúng quy định của pháp luật, đảm bảo các thông tin hoạt động đều được công khai minh bạch, đảm bảo quyền lợi của cổ đông và nhà đầu tư.
- Trong năm 2019, BKS không nhận được khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Công ty, về việc điều hành của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.

### **3. Kiến nghị**

Qua thực tế giám sát hoạt động của Công ty, BKS có một số kiến nghị như sau:

- Theo kế hoạch, Công ty sẽ hoàn thành việc trả nợ cho hợp đồng vay vốn số 0058/2019/HĐTD-OCB-DN vào tháng 05/2024 và hợp đồng 024/2015/HĐTD-DN vào tháng 03/2025. Để chủ động sử dụng hợp lý nguồn tiền sau khi trả nợ ngân hàng, Công ty cần có kế hoạch chiến lược kinh doanh dài hạn thích hợp.
- Ghi nhận sự cố gắng của Ban lãnh đạo cũng như toàn thể CBNV, BKS nhận thấy rằng Công ty cần đưa ra các chính sách đãi ngộ hợp lý để duy trì đội ngũ nhân viên xuất sắc, củng cố các vị trí chủ chốt để phát huy thành quả đã đạt được.
- Khẩn trương hoàn thành việc hiệu chỉnh các quy trình, hệ thống tài liệu theo tiêu chuẩn ISO 9001-2015 để đảm bảo tính hệ thống và kiểm soát chặt chẽ, phù hợp với hoạt động công ty.

## II. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NHIỆM KỲ 2015 - 2019

### 1. Nhân sự tổ chức của BKS

BKS được Đại hội đồng cổ đông thường niên đề cử và biểu quyết thành lập gồm 03 thành viên, trong nhiệm kỳ 2015 - 2019 đã có bổ sung thay thế 01 thành viên:

- Bà Phan Thị Anh Đào - Trưởng ban (Từ ngày 22/04/2016)
- Bà Nguyễn Thị Trần Thảo - Trưởng ban (Từ ngày 10/4/2015 - 21/4/2016)  
- Thành viên (Từ ngày 22/4/2016)
- Ông Trần Quang Cần - Thành viên (Từ ngày 10/04/2015)
- Ông Trần Ngọc Tuấn - Thành viên (Từ ngày 10/04/2015 - 21/04/2016)

Từ ngày 22/04/2016, bà Phan Thị Anh Đào là Trưởng Ban kiểm soát hoạt động chuyên trách tại công ty và 02 thành viên hoạt động kiêm nhiệm.

### 2. Các hoạt động của BKS

Các hoạt động chính của BKS trong nhiệm kỳ 2015 - 2019:

- Tổ chức xem xét, thẩm định các Báo cáo tài chính quý, 6 tháng, năm đã được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán và kế toán AAC;

- Báo cáo ĐHĐCĐ thường niên về kết quả giám sát HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý điều hành Công ty; tình hình hoạt động và kết quả sản xuất kinh doanh hàng năm;

- Trong nhiệm kỳ, BKS đã tham dự đầy đủ các phiên họp của HĐQT;

- Duy trì các cuộc họp định kỳ của BKS để trao đổi, thảo luận cùng xem xét đánh giá về tình hình hoạt động, kết quả kinh doanh, việc quản trị và điều hành của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty.

### 3. Kết quả giám sát nhiệm kỳ 2015 - 2019

#### 3.1 Giám sát các hoạt động của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc

HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã thực hiện nhiệm vụ điều hành Công ty một cách trung thực cẩn trọng, đã có nhiều biện pháp tích cực chỉ đạo hoàn thành tốt các chỉ tiêu của nghị quyết ĐHĐCĐ đã đề ra.

HĐQT đã tổ chức và duy trì đều đặn các phiên họp định kỳ hàng quý và thường xuyên lấy ý kiến bằng văn bản để ban hành các nghị quyết, quyết định. Các thành viên tham dự đầy đủ, làm việc với tinh thần trách nhiệm cao.

Qua công tác kiểm tra, giám sát, BKS đánh giá hoạt động điều hành của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong nhiệm kỳ 2015 - 2019 đã thực hiện đúng phạm vi trách nhiệm và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty, quy chế hoạt động của HĐQT.

#### 3.2 Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Năm 2017, lượng nước về hai hồ thuận lợi nên hoạt động sản xuất kinh doanh của hai nhà máy thủy điện Krông H' năng, Khe Diên rất tốt và cao nhất từ khi bắt đầu vận hành.

Từ năm 2018 đến nay do ảnh hưởng của El Nino kéo dài gây thiếu hụt lớn lượng mưa trên lưu vực hai hồ làm giảm sản lượng điện của 02 nhà máy. Công ty đã đầu tư nghiên cứu dự báo thủy văn nên chủ động trong công tác vận hành các nhà máy. Kết quả sản xuất kinh doanh từ năm 2016 đến nay luôn vượt kế hoạch ĐHCĐ thường niên các năm đã đề ra, cụ thể như sau:

ĐVT: Tỷ đồng

Chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2019
Tổng Doanh thu	197,07	212,23	333,52	254,87	255,39
Lợi nhuận trước thuế	57,52	69,61	145,07	103,10	104,87
Lợi nhuận sau thuế	51,77	64,20	135,91	96,34	98,00
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/CP)	859 (79,17% KH)	1.065 (105,1% KH)	2.254 (180,3% KH)	1.519 (102,8% KH)	1.623 (133,8% KH)
Tỷ lệ chi trả cổ tức (%)	8	10	15	12	12 (*)

(\*): Cổ tức năm 2019 dự kiến 12% sẽ báo cáo ĐHCĐ để thông qua.

### 3.3 Một số chỉ tiêu phân tích đánh giá khái quát tình hình hoạt động Công ty

Chỉ tiêu	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
<b>Chỉ tiêu khả năng thanh toán</b>					
Hệ số khả năng thanh toán tổng quát (lần)	1,86	1,96	2,06	2,36	2,60
Hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần)	0,79	0,67	0,84	0,77	0,57
Hệ số khả năng thanh toán lãi vay (lần)	1,93	2,08	3,50	2,96	3,24
<b>Chỉ tiêu về khả năng sinh lời</b>					
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/doanh thu (ROS) (%)	26,56	30,30	40,75	37,93	38,66
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA) (%)	3,55	4,58	9,81	7,30	7,73
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu (ROE) (%)	7,67	9,32	19,04	12,66	12,56

Năm 2017, do thuận lợi về thời tiết và nguồn nước nên các chỉ tiêu về khả năng sinh lời Công ty khá cao. Từ năm 2018, 2019 tuy tình hình khí hậu biến đổi thất thường nhưng các chỉ tiêu sinh lời vẫn duy trì mức cao cho thấy hoạt động kinh doanh của Công ty đang ổn định và có hiệu quả.

## 4. Đánh giá hoạt động của BKS nhiệm kỳ 2015 - 2019 và định hướng hoạt động nhiệm kỳ 2020 - 2025

### 4.1 Đánh giá chung về hoạt động của BKS nhiệm kỳ 2015 - 2019

- Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, BKS luôn nhận được sự ủng hộ của Quý cổ đông, sự quan tâm và tạo điều kiện của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và toàn thể CBNV Công ty. BKS đã thực hiện nhiệm vụ một cách trung thực, trách nhiệm cẩn trọng theo đúng Pháp luật hiện hành của Nhà nước và Điều lệ của Công ty.
- BKS đã hoàn thành nhiệm vụ của ĐHĐCĐ giao, góp phần cùng với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc thực hiện các chỉ tiêu, nhiệm vụ mà Nghị quyết ĐHĐCĐ đã thông qua.

#### 4.2 Định hướng hoạt động nhiệm kỳ 2020 - 2025

Căn cứ điều lệ công ty và Quy chế hoạt động của BKS, định hướng hoạt động của BKS trong nhiệm kỳ 2020 - 2025 như sau:

- Duy trì công tác kiểm tra, kiểm soát nhằm đảm bảo tính tuân thủ các quy định của pháp luật, kiểm tra tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, việc chấp hành điều lệ tổ chức hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các phòng ban chức năng công ty nhằm bảo vệ lợi ích của cổ đông;
- Kiểm soát Báo cáo tài chính: Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp trung thực và chính xác trong việc ghi chép sổ sách kế toán và công tác lập Báo cáo tài chính quý, 6 tháng và năm của Công ty;
- Tiếp tục phối hợp và hoạt động chặt chẽ hơn nữa với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc để đưa công ty hoạt động an toàn và hiệu quả hơn.
- BKS tiếp tục tăng cường thực hiện nhiệm vụ kiểm tra toàn diện, thường xuyên, phát hiện kịp thời những sai sót.

Trên đây là toàn bộ nội dung Báo cáo hoạt động của BKS năm 2019, tổng kết nhiệm kỳ 2015 - 2019 kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua.

Thay mặt BKS, tôi xin chân thành cảm ơn sự tín nhiệm của ĐHĐCĐ và sự hỗ trợ, tạo điều kiện của HĐQT, Ban TGD Công ty trong suốt nhiệm kỳ vừa qua đã giúp BKS hoàn thành nhiệm vụ của mình.

Kính chúc Quý vị đại biểu, Quý vị cổ đông lời chúc sức khỏe, hạnh phúc và thành đạt. Chúc đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng cảm ơn.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Phan Thị Anh Đào**