

Hà Nội, ngày 10 tháng 4 năm 2024

**BÁO CÁO**  
**TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**  
**(NĂM TÀI CHÍNH 2023)**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần XNK Than –Vinacomin

*Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;*

*Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Than - Vinacomin;*

*Ban kiểm soát (BKS) Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Than - Vinacomin, báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) kết quả hoạt động của BKS trong năm 2023 như sau:*

**I. Đánh giá chung về hoạt động của BKS năm 2023**

**1. Tổ chức của BKS**

Trong năm 2023, cơ cấu tổ chức của BKS không có sự thay đổi, gồm 03 thành viên (01 trưởng ban và 02 thành viên), cụ thể:

- Bà Nguyễn Thị Lan Anh – BKSNB TKV, Trưởng ban KS Công ty
- Bà Bùi Thị Minh Thư – Trưởng phòng TCHC, thành viên BKS
- Bà Nguyễn Thị Hồng Diệp – Phó trưởng phòng XNK 4, thành viên BKS.

BKS đã phân công nhiệm vụ cho từng thành viên theo chuyên môn, chuyên đề, từng lĩnh vực liên quan đến quản trị tổ chức và hoạt động của Công ty và chức năng, nhiệm vụ của BKS.

**2. Kết quả hoạt động của BKS**

BKS đã thực hiện đúng nhiệm vụ, quyền hạn theo quy định của Luật Doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty; Quy chế hoạt động của BKS.

Định kỳ hàng quý, BKS đã tổ chức họp, đánh giá công tác tổ chức sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty, xây dựng kế hoạch hoạt động trong năm của Ban; Các thành viên của BKS đã tham gia họp đầy đủ, các cuộc họp đều có biên bản làm việc và đảm bảo tính thống nhất cao. Tổng số các cuộc họp của BKS năm 2023 là 05 cuộc với các nội dung chính: Xây dựng kế hoạch hoạt động năm 2023 của BKS; Thông qua các Biên bản về việc tổ chức ĐHCĐ thường niên; kiểm soát Báo cáo tài chính (BCTC) và tình hình sản xuất kinh doanh

(SXKD) hàng quý, năm của Công ty; và các công việc khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS.

Tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị (HĐQT); giám sát các hoạt động của HĐQT về việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Nghị quyết của HĐQT, các quy chế quy định tổ chức hoạt động ở từng lĩnh vực cụ thể của Công ty do HĐQT ban hành.

Giám sát hoạt động của Giám đốc điều hành thông qua việc thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD được ĐHĐCĐ và HĐQT phê duyệt, việc thực hiện các Nghị quyết của HĐQT, các quy định của Giám đốc Công ty trong lĩnh vực thuộc quyền hạn của Giám đốc được quy định tại Điều lệ Công ty.

Thẩm định Báo cáo kết quả hoạt động SXKD, BCTC hàng quý, 6 tháng và cả năm của Công ty để đánh giá các mặt hoạt động của Công ty theo quy định;

Tham gia ý kiến việc xây dựng, sửa đổi bổ sung các quy định, quy chế của Công ty.

Thực hiện các công việc khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS.

Các thành viên BKS đã tham gia đầy đủ các cuộc họp thường kỳ và đột xuất của BKS chủ động trong công việc; thực hiện nghiêm túc và hoàn thành chức trách, nhiệm vụ được phân công; phối hợp tốt giữa các thành viên BKS, HĐQT, Ban giám đốc.

Trong năm 2023, BKS không nhận được đơn thư kiến nghị hoặc đề xuất của cổ đông đề nghị kiểm tra, xác minh các vấn đề liên quan đến hoạt động quản lý, điều hành Công ty.

### **3. Thù lao của BKS năm 2023 và kế hoạch chi trả năm 2024:**

- Thực hiện năm 2023:

Công ty chi trả tiền lương, thù lao cho BKS theo nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên Công ty về kế hoạch chi trả thù lao và kết quả thực hiện kế hoạch SXKD năm 2023 của Công ty.

Thù lao được chi cho các thành viên BKS năm 2023: 160,08 triệu đồng, cụ thể như sau:

<b>Stt</b>	<b>Chức danh</b>	<b>Số người</b>	<b>Tổng tiền lương/ thù lao (Triệu đồng)</b>
1	Trưởng ban	01	54,960
2	Thành viên BKS	02	105,12
	<b>Tổng cộng</b>		<b>160,08</b>

- Kế hoạch chi trả năm 2024: Tổng số tiền: 160,08 triệu đồng  
(chi tiết như Tờ trình thù lao HĐQT, BKS trình ĐHĐCĐ năm 2024).

**II. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty năm 2023:**

**1. Về thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023**

**1.1. Kết quả thực hiện kế hoạch SXKD năm 2023:**

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	Tỷ lệ TH/KH
1	Sản lượng				
	- SL than xuất khẩu ủy thác	Tấn	300.000	41.677	14%
	- SL than nhập khẩu	,,	3.900.000	4.487.727	115%
	- SL than pha trộn	,,	1.500.000	1.696.006	113%
	- SL than kinh doanh nội địa	,,	380.000	374.514	99%
	- SL than giao nhận	,,	4.500.000	4.555.293	101%
2	Tổng kim ngạch XNK hàng hóa	USD	643.000.000	621.474.824	97%
	- Xuất khẩu than	,,	57.000.000	12.963.243	23%
	- Xuất khẩu khác	,,	-	-	
	- Nhập khẩu than	,,	585.000.000	603.603.940	103%
	- Nhập khẩu VTTB	,,	1.000.000	4.907.641	491%
3	Tổng doanh thu	Tr.VNĐ	17.492.900	18.058.817	103%
4	Giá trị sản xuất tính lương	,,	175.740	350.273	199%
5	Lợi nhuận trước thuế	,,	40.200	225.851	562%
6	Tổng quỹ lương	,,	41.605	49.926	120%
	- Theo đơn giá	,,	40.372	48.446	120%
	- Quỹ lương Cán bộ quản lý	,,	1.233	1.480	120%
7	Tiền lương bình quân	Tr.đồng/ ng/tháng	23,114	27,737	120%
8	Tỷ lệ cổ tức/Vốn điều lệ	%	Tối thiểu 9%	30% (dự kiến)	

So với kế hoạch năm 2023 các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận đều hoàn thành vượt mức, Công ty lãi 225.851 triệu đồng, đạt 562% so với kế hoạch. Công ty đã mua bảo hiểm tài sản; trích lập các khoản dự phòng theo đúng quy định; không phát sinh vật tư, hàng hóa kém phẩm chất. Quỹ đầu tư phát triển hàng năm được trích lập bổ sung, vốn của Công ty được bảo toàn và phát triển.

**Kết quả một số mặt trong công tác quản lý (lao động và tiền lương, quản trị chi phí....) năm 2023 của Công ty:** Như Báo cáo của HĐQT, Báo cáo của Giám đốc Công ty đã trình bày trước Đại hội đồng cổ đông;

### **1.2. Về Chi trả thù lao cho HĐQT, BKS Công ty năm 2023.**

Công ty đã thực hiện chi trả tiền thù lao trong năm 2023 cho các thành viên HĐQT, BKS theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023, với tổng số tiền là: 642,24 triệu đồng; trong đó thù lao HĐQT: 482,16 triệu đồng, thù lao BKS: 160,08 triệu đồng.

(chi tiết như Tờ trình thù lao HĐQT, BKS trình ĐHĐCĐ năm 2024).

### **1.3. Về trả lương cho người quản lý Công ty năm 2023**

Trong năm Công ty đã thực hiện chi trả tiền lương cho CBQL theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.

Quỹ lương thực hiện cho người quản lý theo kết quả hoạt động SXKD năm 2023 (quyết toán theo Thông tư 28/2016/TT-BLĐTBXH trên cơ sở tỷ lệ tăng lợi nhuận).

(chi tiết như Tờ trình tiền lương CBQL trình ĐHĐCĐ năm 2024).

### **1.4. Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập – kiểm toán BCTC năm 2023**

Đơn vị thực hiện kiểm toán BCTC năm 2023 cho Công ty là: Công ty TNHH AFC Việt Nam – Chi nhánh Hà Thành - là đơn vị trong danh sách công ty kiểm toán đã được ĐHĐCĐ năm 2023 thông qua.

### **1.5. Phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ và chia cổ tức năm 2022:**

Công ty đã thực hiện theo phương án được biểu quyết tại ĐHĐCĐ 2023, cụ thể:

+ Trả cổ tức 30%:	33.000 triệu đồng
+ Trích quỹ Đầu tư phát triển:	101.650 triệu đồng
+ Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi:	10.741 triệu đồng
+ Trích quỹ thưởng người quản lý:	240 triệu đồng
+ Lợi nhuận còn lại chưa phân phối:	208.266 triệu đồng

## **2. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Giám đốc Công ty**

### **2.1. HĐQT:**

a) Về tổ chức và nhân sự: HĐQT gồm có 05 thành viên

Stt	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ (%)	Ghi chú
1	Nguyễn Trọng Hùng	Chủ tịch HĐQT	12/12	100	Không là thành viên HĐQT từ - 25/09/2023
2	Bùi Văn Tuấn	Chủ tịch HĐQT	7/8	87	Tham gia HĐQT từ 25/09/2023
3	Nguyễn Mạnh Điệp	TV HĐQT	20/20	100	
4	Phạm Minh	TV HĐQT	20/20	100	
5	Nguyễn Văn Cứ	TV HĐQT	20/20	100	
6	Trần Xuân Hoà	TV HĐQT	20/20	100	

- Trong năm 2023, HĐQT có sự thay đổi về nhân sự:

Ngày 25/09/2023, Công ty đã tổ chức ĐHĐCĐ bất thường năm 2023 với nội dung miễn nhiệm ông Nguyễn Trọng Hùng thôi tham gia HĐQT, thôi chức danh Chủ tịch HĐQT Công ty do nghỉ hưu từ ngày 01/8/2023; bầu ông Bùi Văn Tuấn – Người đại diện phần vốn của TKV là thành viên HĐQT và giữ chức danh Chủ tịch HĐQT nhiệm kỳ 2020 – 2025.

#### **b) Về hoạt động của HĐQT:**

- Trong năm 2023, HĐQT đã có 20 cuộc họp và ban hành 34 Nghị quyết. Các Nghị quyết của HĐQT được ban hành đúng theo yêu cầu về trình tự, thủ tục: về số lượng cuộc họp trên mức tối thiểu, thẩm quyền, trình tự, thủ tục triệu tập họp, gửi tài liệu họp, sao gửi nghị quyết, quyết định sau khi thông qua theo đúng quy định tại Điều lệ, Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty.

HĐQT đã thực hiện tốt vai trò quản lý và giám sát các mặt hoạt động SXKD của Công ty. Các Nghị quyết, quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng chức năng, quyền hạn phù hợp với nghị quyết của ĐHĐCĐ, Điều lệ Công ty, đúng chính sách, pháp luật nhà nước. Các cuộc họp HĐQT đều có Biên bản họp và Nghị quyết làm cơ sở cho Giám đốc Công ty triển khai thực hiện.

#### **2.2. Về hoạt động của Giám đốc và cán bộ quản lý**

Hoạt động của Công ty trong năm 2023 đã được Giám đốc Công ty chỉ đạo, điều hành và triển khai thực hiện trên cơ sở Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ, HĐQT và Điều lệ Công ty.

Giám đốc Công ty đã bám sát các nghị quyết, quyết định của ĐHĐCĐ, HĐQT, đưa ra những quyết định, giải pháp chỉ đạo điều hành linh hoạt và rất hiệu

quả, đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch SXKD đề ra, đảm bảo an toàn tài sản, vốn kinh doanh.

- Giám đốc Công ty đã chỉ đạo quản lý và sử dụng phát huy có hiệu quả các nguồn lực về vốn, tài sản và lao động của Công ty; tuân thủ và thực hiện đầy đủ nghĩa vụ thuế, các khoản phải nộp ngân sách theo quy định của nhà nước và các chế độ chính sách cho người lao động luôn được quan tâm thực hiện ở mức cao.

- Công ty thực hiện nghiêm túc các quy định của pháp luật về các chế độ thông tin, báo cáo, công khai, minh bạch trong hoạt động SXKD của Công ty về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán; công bố thông tin áp dụng đối với Công ty niêm yết trên Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội. Thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ về hoạt động đăng ký, sở hữu chứng khoán của Tổ chức phát hành tại Tổng Công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam.

Nhân xét: BKS nhận thấy trong năm 2023, HĐQT và Ban Giám đốc đã thực hiện đúng quyền, nghĩa vụ và trách nhiệm theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Trong năm, Ban Kiểm soát cũng không nhận được đơn thư kiến nghị hoặc đề xuất của cổ đông đề nghị kiểm tra, xác minh các vấn đề liên quan đến hoạt động quản lý, điều hành Công ty của HĐQT và Ban giám đốc. Các nội dung chỉ đạo, điều hành cụ thể đã được HĐQT, Giám đốc nêu trong báo cáo trình ĐHCĐ. BKS thống nhất với nội dung báo cáo hoạt động của HĐQT và Ban Giám đốc Công ty.

### **3. Kết quả thẩm định BCTC năm 2023 của Công ty**

BKS đã thực hiện việc thẩm định BCTC của Công ty cho năm tài chính 2023. Công tác thẩm định dựa trên quá trình kiểm soát trong năm. Trên cơ sở kiểm tra BCTC và hồ sơ tài liệu kế toán năm 2023, BKS Công ty có nhận xét như sau:

- BCTC của Công ty đã được lập theo các mẫu báo cáo được quy định của Bộ Tài chính và các mẫu biểu quy định trong Tập đoàn TKV. Các thông tin về tình hình tài chính được công bố và thuyết minh rõ ràng đáp ứng được yêu cầu quy định về quản lý của Nhà nước và Tập đoàn TKV.

- BCTC năm 2023 đã được kiểm toán bởi các kiểm toán viên độc lập của Công ty TNHH AFC Việt Nam – Chi nhánh Hà Thành.

- BCTC sau kiểm toán của Công ty lập ngày 27/03/2023 cho năm tài chính 2023 kết thúc ngày 31/12/2023 của Công ty đã phản ánh đầy đủ tình hình tài chính, kết quả hoạt động SXKD và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2023 của Công ty;

- BCTC của Công ty đã phản ánh trung thực trên các khía cạnh trọng yếu tình hình hoạt động kinh tế phát sinh trong năm và tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2023 của Công ty.

- Công ty kiểm toán đã có những ý kiến trực tiếp và bằng văn bản gửi tới Ban Giám đốc Công ty về các mặt của công tác quản lý, điều hành hoạt động SXKD.

BKS nhất trí với BCTC năm 2023 đã được kiểm toán ngày 27/03/2023 của Công ty.

(BCTC 2023 của Công ty được KTT trình bày tại Đại hội)

**Một số chỉ số chung về kinh doanh và tài chính của Công ty:**

**a) Chỉ số chung về kinh doanh:**

Stt	Chỉ tiêu	Năm 2022 (đồng)	Năm 2023 (đồng)	Ghi chú
1	Tổng giá trị tài sản	955.775.738.367	2.405.106.060.024	
2	Doanh thu thuần	13.227.263.649.453	17.924.626.562.822	
3	Lợi nhuận từ HĐKD	426.197.370.026	194.762.906.365	
4	Lợi nhuận khác	(722.647.291)	31.088.473.939	
5	Lợi nhuận trước thuế	425.474.722.735	225.851.380.304	
6	Lợi nhuận sau thuế	338.834.241.090	179.309.544.505	
7	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	29.805	16.301	
8	Tỷ lệ trả cổ tức	30%	Dự kiến 30%	

- Vốn Điều lệ của Công ty tại thời điểm 31/12/2022: 110 tỷ đồng

- Vốn Điều lệ của Công ty tại thời điểm 31/12/2023: 110 tỷ đồng

- Vốn chủ sở hữu của Công ty tại thời điểm 31/12/2023: 644.581 tỷ đồng

**b) Các chỉ số tài chính chủ yếu:**

Stt	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Cuối năm (31/12/2023)	Đầu năm (01/01/2023)
<b>I</b>	<b>Cơ cấu tài sản</b>			
1	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	3,44	8,17
2	Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	96,56	91,83
<b>II</b>	<b>Cơ cấu vốn</b>			
1	Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	%	26,80	53,28
2	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	73,20	46,72
<b>III</b>	<b>Đánh giá năng lực tài chính</b>			
1	Khả năng thanh toán tạm thời = Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn	Lần	1,32	1,99

Stt	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Cuối năm (31/12/2023)	Đầu năm (01/01/2023)
2	Khả năng thanh toán dài hạn =Tổng Tài sản/Tổng nợ phải trả	Lần	1,37	2,14
<b>IV</b>	<b>Tỷ suất sinh lời</b>			
1	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	225.851	425.475
2	Tỷ suất LN sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	%	7,46	35,45
3	Tỷ suất LN sau thuế/Vốn chủ sở hữu (ROE)	%	28,28	67,95

Qua số liệu trên cho thấy: Tình hình tài chính của Công ty ổn định; Kết quả kinh doanh có lãi đã bảo toàn được vốn; hệ số khả năng thanh toán 1,32 lần nên việc thanh toán các khoản nợ được đảm bảo. Tình hình tài chính của Công ty đủ khả năng đáp ứng được kế hoạch sản xuất kinh doanh và đầu tư của Công ty.

### **III. Sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Giám đốc điều hành:**

Trong năm, BKS được HĐQT và Ban giám đốc mời tham dự đầy đủ các cuộc họp. BKS đã tham gia các cuộc họp của HĐQT và các cuộc họp của Công ty tổ chức.

HĐQT Công ty đã cung cấp kịp thời, đầy đủ các tài liệu, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT cho BKS; Giám đốc, cán bộ quản lý đã tạo điều kiện cho BKS trong việc thu thập các thông tin, tiếp cận tài liệu liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của công ty để phục vụ cho mục đích kiểm tra, giám sát của BKS khi có yêu cầu. HĐQT và Ban giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để BKS thực hiện tốt vai trò giám sát của mình.

Sự phối hợp cũng như trao đổi thông tin giữa BKS với các cán bộ quản lý khác được duy trì thường xuyên thông qua hình thức trao đổi trực tiếp, thư điện tử (e-mail). Sự phối hợp này luôn đảm bảo nguyên tắc tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ, quy chế, quy định của Công ty và vì lợi ích chung của toàn Công ty.

### **IV. Một số khuyến nghị của BKS:**

Trên cơ sở kết quả hoạt động của BKS trong năm 2023, BKS có một số khuyến nghị sau:

1. Công ty tiếp tục bổ sung, hoàn thiện các quy chế, quy trình, quy định nội bộ đảm bảo phù hợp với pháp luật hiện hành và thực tiễn hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty; nhằm tăng năng suất lao động, tiết kiệm chi phí tăng hiệu quả SXKD.



2. Tăng cường công tác kiểm tra nội bộ để nhận diện, cảnh báo và đưa ra các biện pháp chấn chỉnh, phòng ngừa kịp thời rủi ro, đảm bảo hoạt động kiểm soát rủi ro được thực hiện tốt.

#### **V. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2024**

Trên cơ sở chức năng, nhiệm vụ của BKS được quy định tại Điều lệ Công ty, BKS xác định trọng tâm công tác năm 2024 như sau:

1. Giám sát HĐQT, Giám đốc Công ty trong việc quản lý và điều hành công ty, việc tuân thủ pháp luật, Điều lệ và các quy chế, quy định nội bộ.

2. Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, các nghị quyết, quyết định của HĐQT.

3. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập BCTC.

4. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, BCTC năm và hàng quý của Công ty.

5. Xem xét sổ kế toán và các tài liệu khác của Công ty, các công việc quản lý, điều hành hoạt động của Công ty khi xét thấy cần thiết hoặc theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ hoặc theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông.

6. Thực hiện các công tác đột xuất khác mà HĐQT hoặc các cổ đông yêu cầu trong phạm vi chức năng của BKS theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;

BKS chân thành cảm ơn những ý kiến đóng góp trực tiếp, tạo điều kiện, phối kết hợp của các cổ đông, HĐQT, Ban Giám đốc và các phòng ban chức năng của Công ty đã giúp BKS hoàn thành chức trách, nhiệm vụ./.

Ban kiểm soát kính báo cáo./.

**Nơi nhận:**

- ĐHĐCĐ (b/c);
- HĐQT;
- BKS Công ty (e-copy);
- BGD công ty (e-copy);
- Lưu: BKS, Thư ký Cty.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Nguyễn Thị Lan Anh**