

Hà Nội, ngày 31 tháng 3 năm 2020

## **BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019**

Kính gửi: Quý cổ đông Công ty cổ phần Sông Đà 4

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Sông Đà 4 xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2019 và phương hướng hoạt động năm 2020 như sau:

### **A. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019:**

Trong năm 2019, Ban Kiểm soát đã thực hiện đầy đủ các công việc theo trách nhiệm và quyền hạn của Ban:

1. Tham gia góp ý kiến hoàn thiện các quy chế, quy định nhằm đảm bảo các văn bản quản lý nội bộ phù hợp với quy định của pháp luật và tình hình phát triển của công ty.
2. Kiểm tra tính hợp lý, hợp lệ, kịp thời trong công tác quản lý, điều hành hoạt động SXKD của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc thông qua hình thức xem xét việc ban hành và thực thi các nghị quyết, quyết định, quy chế, quy định.
3. Tham dự đầy đủ và đóng góp ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT công ty.
4. Tham gia các đợt kiểm tra định kỳ nhằm kiểm tra kiểm soát hoạt động của các chi nhánh trực thuộc Công ty.
5. Hàng quý thực hiện thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị, báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh của Tổng giám đốc công ty và thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo quản trị của công ty.
6. Thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành; báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2019 và các tài liệu khác trước khi trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2020 thông qua. Xem xét báo cáo kiểm toán do Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC phát hành.
7. Kiểm tra, giám sát các thủ tục, trình tự trong tổ chức ĐHCĐ thường niên, đảm bảo tuân thủ theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ công ty.

### **B. KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT, THẨM ĐỊNH NĂM 2019**

**I. Thẩm định công tác quản lý, điều hành Công ty của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc:**

1. Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc đã thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao theo đúng quy định của pháp luật hiện hành, Điều lệ công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đảm bảo lợi ích hợp pháp của Công ty và các cổ đông.
2. Hội đồng quản trị đã ban hành 71 Nghị quyết và 62 Quyết định về công tác SXKD, điều lệ, quy chế, quy định quản lý nội bộ, công tác đầu tư và công tác cán bộ của Công ty. Các nghị quyết của Hội đồng quản trị đã có sự nhất trí cao của các thành viên HĐQT, bám sát Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2019, tuân thủ theo đúng quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty và được triển khai thực hiện một cách nghiêm túc và đạt kết quả cao.
3. Công tác tìm kiếm việc làm của Công ty là một trong những nhiệm vụ trọng tâm trong năm 2019, Công ty đã trúng thầu một số các công trình mới và đã triển khai thi công bổ sung việc làm còn thiếu năm 2019 và chuyển sang năm 2020.
4. Năm 2019, mặc dù gặp nhiều khó khăn về tài chính như tình hình nghiệm thu, giải ngân thanh toán khối lượng xây lắp hoàn thành tại các công trình đang thi công, các Chủ đầu tư chưa thu xếp đủ nguồn vốn, công nợ phải thu cao. Ban lãnh đạo Công ty đã chủ động làm việc với các tổ chức tín dụng để huy động vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư tuy nhiên vẫn có thời điểm Công ty chưa đảm bảo đủ vốn phục vụ SXKD và trả lương kịp thời cho người lao động.
5. Ban lãnh đạo Công ty đã chủ động trong công tác tiếp thị, đấu thầu tìm kiếm việc làm, kết quả trúng thầu cao, đảm bảo việc làm cho năm 2019.
6. Ban Kiểm soát nhất trí với các nội dung trong báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty.
7. Bên cạnh những kết quả đạt được, trong năm qua công tác điều hành của Ban Tổng giám đốc còn một số vấn đề cần được khắc phục như:
  - Để đảm bảo thi công các công trình theo các Hợp đồng xây thi công xây lắp đã được ký kết với giá trị doanh thu năm 2019 là 930,2 tỷ đồng trong điều kiện vốn điều lệ của đơn vị 103 tỷ đồng, Công ty phải sử dụng nguồn vốn vay tín dụng để phục vụ SXKD do đó dư nợ tín dụng luôn cao (Hệ số nợ phải trả/vốn chủ sở hữu là 6,5 lần, lớn hơn 3,5 lần so với quy định của Bộ tài chính; trong đó Nợ vay tín dụng ngân hàng/vốn chủ sở hữu 3,69 lần), dẫn đến chi phí lãi vay lớn làm ảnh hưởng đến kết quả SXKD.
  - Năm 2019, Hội đồng quản trị đã lãnh đạo, chỉ đạo Ban điều hành công ty và cùng với Ban Tổng giám đốc công ty chỉ đạo các Chi nhánh trực thuộc, bộ máy quản lý thực hiện quyết liệt công tác thu hồi vốn, thu hồi công nợ. Hội đồng quản trị Công ty cùng với Ban Tổng giám đốc công ty làm việc trực tiếp với các Chủ đầu tư, đối tác để giải quyết các vướng mắc trong công tác thanh toán công nợ. Tuy nhiên do khó khăn của các Chủ đầu tư nên công tác thu hồi công nợ đạt được còn hạn chế, giá trị công nợ phải thu cuối năm 2019 còn cao so với cuối

năm 2018, nên còn tiềm ẩn rủi ro trong việc thu hồi vốn và khả năng thanh khoản của Công ty. Một số công trình có công nợ phải thu và dở dang còn lớn như Công trình thủy điện Xêkaman 1 ( nợ phải thu: 187 tỷ đồng; dở dang 39 tỷ đồng); Công nợ phải thu công trình thủy điện Nậm Na 2,3 :107,0 tỷ đồng); Công trình thủy điện Thành Sơn ( nợ phải thu: 36,11 tỷ đồng; dở dang: 23,0); công trình thủy điện Hồi Xuân ( nợ phải thu: 49,6 tỷ đồng; dở dang: 29,4 tỷ đồng).

## II. Giám sát kết quả thực hiện kế hoạch SXKD của Công ty:

Sau khi thẩm định báo cáo kết quả thực hiện kế hoạch SXKD năm 2019 của Công ty, Ban Kiểm soát nhất trí với các nội dung trong báo cáo và đánh giá tình hình thực hiện một số chỉ tiêu chủ yếu như sau:

Chỉ tiêu	ĐVT	KH năm 2019	TH năm 2019	Tỷ lệ hoàn thành KH
Giá trị SXKD	10 <sup>9</sup>	850	1.082,55	127,36
Doanh thu và thu nhập khác	10 <sup>9</sup>	750	930,2	124,03
Lợi nhuận trước thuế	10 <sup>9</sup>	20	7,54	37,7
Lợi nhuận sau thuế	10 <sup>9</sup>	17,5	6,51	37,2
Nộp ngân sách	10 <sup>9</sup>	47,77	46,13	96,57
Vốn chủ sở hữu	10 <sup>9</sup>	179,831	179,33	99,72
Vốn điều lệ	10 <sup>9</sup>	103	103	100
Tổng tài sản	10 <sup>9</sup>	1.165,56	1.344,74	115,37
Thu nhập BQ/ICBCNV	10 <sup>6</sup>	8,6	8,86	103
Giá trị đầu tư	10 <sup>9</sup>	34	2,34	6,88
Dự kiến tỷ lệ cổ tức	%	10-:-15	5	

Năm 2019, Công ty đã hoàn thành hầu hết các chỉ tiêu ĐHCĐ giao, các chỉ tiêu chính như sản lượng, doanh thu, thực hiện nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước, thu nhập của người lao động đều hoàn thành vượt mức kế hoạch đề ra, riêng chỉ tiêu lợi nhuận đạt rất thấp (LNTT đạt 37,7%, LNST đạt 37,2% KH năm). Việc làm của Công ty được đảm bảo, đời sống và chế độ của người lao động được nâng lên nhưng chưa đảm bảo hiệu quả SXKD và lợi ích của các cổ đông.

## III. Giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2019:

Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty đã triển khai thực hiện Nghị quyết của ĐHCĐ năm 2019 một cách có hiệu quả:

- Kết quả SXKD đã cơ bản hoàn thành kế hoạch được giao.
- Thực hiện phân phối lợi nhuận theo đúng theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông. Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 đã thông qua phương án trả cổ tức năm 2018 bằng tiền với tỷ lệ 10% vốn điều lệ (tương ứng số tiền

10.300.000.000 đồng), tuy nhiên Công ty chưa thu xếp được nguồn tiền để thực hiện chi trả cổ tức cho cổ đông. Đến nay, Công ty còn đang nợ các cổ đông tiền cổ tức các năm 2016, 2017, 2018 (Trong đó cổ tức năm 2016 đã chốt danh sách, năm 2017, 2018 chưa chốt danh sách nhận cổ tức).

- Công ty đã thực hiện kí hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty.
- Thực hiện chi trả thù lao và tiền lương của người quản lý Công ty theo mức chi mà Đại hội đồng cổ đông đã thông qua theo tỷ lệ hoàn thành kết quả SXKD năm 2018.

#### **IV. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2019:**

Ban Kiểm soát đã tiến hành thẩm định các chỉ tiêu trong báo cáo tài chính, kết hợp với việc xem xét báo cáo kiểm toán do Công ty Kiểm toán độc lập phát hành, các sổ sách, hồ sơ có liên quan, tính toán và phân tích các chỉ số tài chính để kiểm tra kết quả hoạt động về mặt tài chính của công ty:

<b>TT</b>	<b>Các chỉ số</b>	<b>Năm 2019</b>	<b>Năm 2018</b>	<b>Năm 2017</b>
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	1,06	1,04	1,04
2	Vòng quay TSCĐ	5,88	4,38	4,45
3	Tỷ suất sinh lời trên tổng tài sản – ROA	0,48	1,12	2,26
4	Tỷ suất lợi nhuận trên vốn tự có – ROE	3,63	8,60	15,95
5	Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	6,50	6,69	6,12

- Các chỉ số đánh giá mức độ lành mạnh về tài chính của Công ty có chiều hướng giảm so với năm 2017, 2018 . Hệ số nợ phải trả trên vốn điều lệ và vốn chủ sở hữu vẫn ở mức tương đối cao, công nợ phải thu và giá trị dở dang còn lớn, việc thực hiện quyết toán các công trình đã hoàn thành thi công còn chậm, các vướng mắc chưa được giải quyết dứt điểm như công trình TĐ Đắkpôcô, công trình TĐ Bản Ang.

- Báo cáo tài chính năm 2019 đã được kiểm toán của công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của công ty tại thời điểm 31/12/2019, phù hợp với các Chuẩn mực, Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

#### **V. Kiểm soát sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các cổ đông:**

1. Trong năm 2019, Ban kiểm soát đã có sự phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc công ty trong công tác kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính của công ty.
2. Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các phòng, ban chức năng đã cung cấp đầy đủ, kịp thời thông tin, tài liệu về công tác quản lý, điều hành và hoạt động kinh doanh của công ty theo yêu cầu của Ban kiểm soát; tạo điều kiện để

Ban kiểm soát thực hiện quyền và nhiệm vụ theo quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty. Các cuộc họp của Hội đồng quản trị đều mời Ban kiểm soát tham dự.

3. Về quan hệ với cổ đông: Trong năm 2019, Ban Kiểm soát không nhận được bất kỳ văn bản nào của cổ đông hoặc nhóm cổ đông về sai phạm của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

### **C. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Từ việc kiểm tra, giám sát, thẩm định trong năm 2019, Ban Kiểm soát có một số kiến nghị sau:

1. Đề nghị Ban lãnh đạo Công ty chỉ đạo giải quyết dứt điểm công tác thanh quyết toán các công trình đã hoàn thành thi công như thủy điện Xêkaman 1, Huội Quảng, Lai Châu, Nậm Na 1,2,3, Bản Ang, Đăkpôcô, Thành Sơn, Sơn Tây. Đẩy nhanh công tác thu vốn tại các công trình đang thi công, giảm chi phí dở dang, giảm công nợ phải thu để giảm nguồn vốn vay tín dụng đảm bảo an toàn tài chính của Công ty.

2. Tập trung cho công tác tuyển dụng lao động còn thiếu, đào tạo nhân lực có tay nghề nhằm đáp ứng yêu cầu về lao động cho các công trình đơn vị đang thi công.

3. Nghiên cứu, triển khai ứng dụng những công nghệ mới, phần mềm mới vào sản xuất, quản lý điều hành để đảm bảo tiến độ, nâng cao chất lượng sản phẩm, công trình xây dựng, nâng cao năng suất lao động, tăng hiệu quả trong SXKD.

4. Tăng cường công tác tiếp thị, đấu thầu để bổ sung việc làm cho năm 2020 và các năm tiếp theo.

5. Tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD tại các chi nhánh trực thuộc Công ty trong việc quản lý chi phí theo định mức, đơn giá nội bộ công ty; tiết giảm chi phí, hạ giá thành sản phẩm, nâng cao hiệu quả SXKD.

6. Thường xuyên, liên tục kiểm tra, giám sát đánh giá công tác an toàn vệ sinh lao động, phòng chống cháy nổ để ngăn ngừa rủi ro tai nạn nhằm tránh thiệt hại về người và vật chất trên các công trường đang thi công.

### **D. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2020**

Trong năm 2020, Ban Kiểm soát sẽ tiến hành các nội dung công việc sau:

1. Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty.

2. 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, tính nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

3. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính quý, sáu tháng và hằng năm của Công ty và các Chi nhánh trực thuộc; báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị và trình báo cáo thẩm định tại cuộc họp thường niên Đại hội đồng cổ đông.

4. Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán và các tài liệu khác của Công ty và các Chi nhánh trực thuộc, các công việc quản lý, điều hành hoạt động của Công ty khi xét thấy cần thiết hoặc theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, hoặc theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông quy định tại Điều lệ Công ty, Luật Doanh nghiệp.
5. Kiến nghị Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông các biện pháp sửa đổi, bổ sung, cải tiến cơ cấu tổ chức quản lý, giám sát và điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.
6. Thông báo ngay bằng văn bản với Hội đồng quản trị khi phát hiện có thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc vi phạm quy định tại Điều 38 của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, yêu cầu người có hành vi vi phạm chấm dứt hành vi vi phạm và có giải pháp khắc phục hậu quả.
8. Tham dự và tham gia thảo luận tại các cuộc họp Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và các cuộc họp khác của Công ty.
9. Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
10. Thẩm định các báo cáo và các tài liệu khác trước khi trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 thông qua.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả hoạt động của BKS năm 2019 và kế hoạch hoạt động năm 2020 trình Quý cổ đông tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2020 của Công ty.

Trân trọng cảm ơn!

**Nơi nhận:**

- Như kính gửi (báo cáo)
- HĐQT, TGD, TVBKS.
- Lưu BKS.

**T/M BAN KIỂM SOÁT  
Trưởng ban**



**Trương Thị Thu Hương**