



TỔNG CÔNG TY  
ĐIỆN LỰC DẦU KHÍ VIỆT NAM-CTCP  
CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN HÒA NA

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Nghệ An, ngày 29 tháng 8 năm 2024

Số: 08 /HHC-BKS

## BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT VỀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2024

Kính gửi: Quý vị cổ đông Công ty Cổ phần Thủy điện Hòa Na.

### Căn cứ:

- Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Thủy điện Hòa Na;
- Quy chế hoạt động số 06/QĐ-BKS-HHC ngày 22/4/2021 của Ban kiểm soát;
- Nghị quyết số 24/ NQ-HHC-ĐHĐCĐ ngày 24/4/2024 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 Công ty cổ phần thủy điện Hòa Na;

Ban kiểm soát kính báo cáo Quý vị cổ đông Công ty Cổ phần Thủy điện Hòa Na, về kết quả hoạt động 6 tháng đầu năm 2024 của Ban kiểm soát với những nội dung như sau:

### I. Hoạt động của Ban kiểm soát 6 tháng đầu năm 2024

#### 1. Nhân sự Ban kiểm soát:

Nhân sự Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Thủy điện Hòa Na tại thời điểm 30/6/2024, bao gồm các thành viên:

- Võ Trung Chính - Trưởng Ban kiểm soát
- Lê Đình Hiệu - Kiểm soát viên
- Lê Văn Anh - Kiểm soát viên

#### 2. Phân công nhiệm vụ Ban kiểm soát:

##### 2.1. Ông Võ Trung Chính - Trưởng ban kiểm soát: Phụ trách chung.

- Giám sát Hội đồng quản trị và Giám đốc trong việc quản lý và điều hành sản xuất kinh doanh của công ty.

- Tham dự và tham gia thảo luận tại các cuộc họp Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ), họp Hội đồng quản trị (HDQT) và các cuộc họp khác của công ty.

- Lập kế hoạch, triển khai công tác, phân công nhiệm vụ cho các thành viên Ban kiểm soát.

- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.

##### 2.2. Ông Lê Đình Hiệu - Kiểm soát viên:



- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của Báo cáo tài chính 06 tháng và hằng năm của công ty.

- Kiểm tra, kiểm soát, tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

- Kiểm tra, kiểm soát việc quản lý tài chính phù hợp với quy định của pháp luật, điều lệ của công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

- Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán và các tài liệu khác của công ty, công việc quản lý, điều hành hoạt động của Công ty khi xét thấy cần thiết hoặc theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông hoặc theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông.

- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát và do Trưởng ban kiểm soát phân công.

### 2.3. Bà Lê Vân Anh - Kiểm soát viên:

- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của Báo cáo tình hình kinh doanh 06 tháng và hằng năm của công ty.

- Rà soát hợp đồng, giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT hoặc ĐHCĐ.

- Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm cho Công ty.

- Đánh giá tính hợp lý và hiệu quả trong việc thực hiện các dự án đầu tư mới của công ty.

- Kiểm tra, kiểm soát việc tuân thủ quy định công bố thông tin của Công ty.

- Xem xét hồ sơ và tài liệu liên quan đến kết quả sản xuất kinh doanh của công ty khi xét thấy cần thiết hoặc theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông hoặc theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông.

- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát và do Trưởng ban kiểm soát phân công.

### 3. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát:

Trên cơ sở quyền và nghĩa vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và Quy chế làm việc của Ban kiểm soát. Trong 6 tháng đầu năm 2024, Ban kiểm soát Công ty đã tổ chức thực hiện các nhiệm vụ sau:

- Báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024 của Công ty về hoạt động của Ban kiểm soát; kết quả giám sát về tình hình hoạt động; thẩm định Báo cáo tài chính và Báo cáo kết quả kinh doanh của Công ty; kết quả giám sát Hội đồng quản trị, Giám đốc và cán bộ quản lý trong việc quản trị và điều hành Công ty.

- Giám sát việc tuân thủ Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty, Nghị quyết đại hội đồng cổ đông năm 2024 của HĐQT và Giám đốc trong việc quản lý và điều hành hoạt động sản xuất 6 tháng đầu năm 2024.

- Tham dự và tham gia thảo luận trong các cuộc họp ĐHĐCĐ, họp HĐQT, họp Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động của công ty thuộc phạm vi và trách nhiệm của Ban kiểm soát.

- Thẩm định Báo cáo tình hình kinh doanh 6 tháng đầu năm 2024, Báo cáo tài chính soát xét 06 tháng đầu năm 2024 và Báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành của HĐQT 06 tháng đầu năm 2024.

- Rà soát hợp đồng, giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT hoặc ĐHĐCĐ.

- Kiểm tra, kiểm soát việc tuân thủ quy định công bố thông tin của Công ty.

- Kiểm tra, xem xét và đánh giá một số nội dung khác trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

## **II. Kết quả kiểm tra, giám sát 6 tháng đầu năm 2024**

1. Thẩm định Báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành 06 tháng đầu năm 2024 của HĐQT Công ty:

1.1. Cơ cấu HĐQT 06 tháng đầu năm 2024:

Hội đồng quản trị Công ty gồm 05 thành viên, trong đó: 01 Chủ tịch HĐQT chuyên trách; 01 thành viên HĐQT kiêm Giám đốc; 01 thành viên HĐQT kiêm Phó giám đốc; 01 thành viên HĐQT kiêm nhiệm làm việc ở cổ đông Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - CTCP và 01 thành viên HĐQT độc lập.

1.2. Hoạt động của HĐQT 6 tháng đầu năm 2024:

- Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty đã triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2024, số 24/NQ-HHC-ĐHĐCĐ ngày 24/4/2024.

- HĐQT thực hiện đầy đủ vai trò, trách nhiệm trong công tác quản lý, điều hành, kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty. HĐQT tiến hành các phiên họp định kỳ và ban hành 05 Nghị quyết, 31 Quyết định liên quan đến công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất của Công ty. Các Nghị quyết và Quyết định của HĐQT được ban hành theo đúng các Quy định của Nhà nước, Điều lệ công ty, Nghị quyết của ĐHĐCĐ và phù hợp với tình hình sản xuất.

- HĐQT đã kiểm tra, giám sát các hoạt động sản xuất, kịp thời giải quyết các vấn đề phát sinh thuộc thẩm quyền HĐQT nhằm tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động sản xuất của Công ty.

1.3. Kết quả thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và một số nhiệm vụ trọng tâm:

- Trong 6 tháng đầu năm 2024, Giám đốc công ty điều hành hoạt động sản xuất tuân thủ các Quy định của Nhà nước, Điều lệ công ty, Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Nghị quyết và Quyết định của HĐQT.

- Giám đốc công ty đã triển khai thực hiện đầy đủ, kịp thời các nội dung theo Nghị quyết, Quyết định của HĐQT. Giám đốc đã tổ chức và điều hành hoạt động sản xuất phù hợp với tình hình thực tế; thực hiện đầy đủ nghĩa vụ giao nộp ngân sách nhà nước.

- Giám đốc tổ chức thực hiện đầy đủ các chế độ, chính sách cho người lao động; bảo đảm thu nhập về tiền lương, tiền thưởng kịp thời, ổn định; triển khai công tác đào tạo, nâng cao tay nghề cho người lao động; thực hiện công tác an sinh xã hội; chú trọng thực hiện công tác an ninh, an toàn, phòng chống cháy nổ và ATVSMT;...

2. Thẩm định Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh 6 tháng đầu năm 2024 của Công ty:

Trong 6 tháng đầu năm 2024, Nhà máy vận hành an toàn, ổn định, doanh thu đạt 210,53 tỷ đồng (hoàn thành 75,46% kế hoạch), lợi nhuận sau thuế âm (13,87) tỷ đồng (kế hoạch là 9,32 tỷ đồng), hoàn thành nộp ngân sách Nhà nước theo quy định. Cụ thể việc thực hiện các chỉ tiêu so sánh với cùng kỳ và kế hoạch như sau:

STT	Các chỉ tiêu	Đơn vị	Thực hiện 6 tháng đầu năm 2023	Kế hoạch 6 tháng đầu năm 2024	Thực hiện 6 tháng đầu năm 2024	Tỷ lệ so sánh (%)	
						(4=3/1)	(5=3/2)
<i>A</i>	<i>B</i>		(1)	(2)	(3)	(4=3/1)	(5=3/2)
<b>I</b>	<b>Sản lượng điện</b>	<b>Tr.kwh</b>	<b>206,27</b>	<b>218,70</b>	<b>157,40</b>	<b>76,31</b>	<b>71,97</b>
<b>II</b>	<b>Tổng doanh thu</b>	<b>Tỷ đồng</b>	<b>296,93</b>	<b>279,01</b>	<b>210,53</b>	<b>70,90</b>	<b>75,46</b>
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Tỷ đồng	285,44	277,39	205,55	72,01	74,10
2	Doanh thu từ hoạt động tài chính	Tỷ đồng	11,48	1,62	3,72	32,40	229,63
3	Thu nhập khác	Tỷ đồng	0,01	-	1,26	12.600	-
<b>III</b>	<b>Tổng chi phí</b>	<b>Tỷ đồng</b>	<b>247,60</b>	<b>269,69</b>	<b>224,40</b>	<b>90,63</b>	<b>83,21</b>
1	Chi phí sản xuất điện	Tỷ đồng	224,63	261,42	217,64	96,89	83,25
2	Chi phí tài chính	Tỷ đồng	22,82	8,27	6,49	28,44	78,48
3	Chi phí khác	Tỷ đồng	0,15	-	0,28	186,67	-
<b>IV</b>	<b>Lợi nhuận trước thuế TNDN</b>	<b>Tỷ đồng</b>	<b>49,33</b>	<b>9,32</b>	<b>(13,87)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	Thuế TNDN	Tỷ đồng	2,50	-	-	-	-
<b>V</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế</b>	<b>Tỷ đồng</b>	<b>46,83</b>	<b>9,32</b>	<b>(13,87)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VI</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>Tỷ đồng</b>	<b>88,30</b>	<b>66,92</b>	<b>46,72</b>	<b>52,91</b>	<b>69,81</b>

Do điều kiện thủy văn diễn ra hiện tượng El Nino, cùng với hồ thủy điện Nậm Sum 3 trên thượng nguồn tích nước làm cho lưu lượng nước về hồ giảm. Vì vậy, sản lượng điện 6 tháng đầu năm 2024 chỉ đạt 71,97% so với kế hoạch. Mặc dù Công ty đã thực hiện tốt công tác chào giá thị trường, vận hành nhà máy an toàn, ổn định. Tuy nhiên, các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận và nộp ngân sách Nhà nước giảm so với kế hoạch.

3. Thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm năm 2024 đã được soát xét:

Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2024 đã được Công ty TNHH Kiểm toán An Việt soát xét và phát hành Báo cáo soát xét thông tin tài chính giữa niên độ số: 152/2024/BCSX-AVI-TC1 ngày 31/7/2024.

- Cơ cấu Tài sản và Nguồn vốn tại thời điểm 30/6/2024:

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm	Tỷ lệ (5=3/4)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>	<b>599.773.447.424</b>	<b>465.699.762.533</b>	<b>111,02</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	302.370.344.441	92.664.874.209	326,31
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	90.000.000.000	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	102.464.982.430	350.715.891.733	29,22
IV. Hàng tồn kho	140	21.492.943.287	20.422.590.130	105,24
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	703.544.069	1.896.406.461	37,10
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>	<b>2.879.479.694.320</b>	<b>3.015.762.864.597</b>	<b>95,48</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	-	-	-
II. Tài sản cố định	220	2.830.355.381.321	2.972.328.274.348	95,22
III. Bất động sản đầu tư	230	-	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	44.301.148.086	37.916.615.968	116,84
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	-	-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260	4.823.164.913	5.517.974.281	87,41
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>	<b>3.396.511.508.547</b>	<b>3.481.462.627.130</b>	<b>97,56</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>	<b>437.137.217.349</b>	<b>254.548.282.453</b>	<b>171,73</b>
I. Nợ ngắn hạn	310	374.728.267.634	163.622.258.490	229,02
II. Nợ dài hạn	330	62.408.949.715	90.926.023.963	68,64
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>2.959.374.291.198</b>	<b>3.226.914.344.677</b>	<b>91,71</b>
I. Vốn chủ sở hữu	410	2.959.374.291.198	3.226.914.344.677	91,71

7974  
G T Y  
H A N H  
Đ I E N  
. N .  
3-T.N

1/1

II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>	<b>3.396.511.508.547</b>	<b>3.481.462.627.130</b>	<b>97,56</b>

- Một số chỉ tiêu tài chính:

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	30/6/2024	31/12/2023
1	Hệ số bảo toàn vốn	Lần	0,92	0,96
2	Tỷ suất lợi nhuận thực hiện trên vốn chủ sở hữu (ROE)	%	(0,47)	7,33
3	Tỷ suất lợi nhuận thực hiện trên tài sản (ROA)	%	(0,41)	6,79
4	Hệ số khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,32	2,72
5	Khả năng thanh toán nợ đến hạn	Lần	1,38	2,85

4. Kiểm tra, xem xét và đánh giá một số nội dung khác:

4.1. Những công việc còn lại trong giai đoạn đầu tư của dự án:

Quyết toán dự án:

- Giai đoạn 1: Hiện tại đã quyết toán dự án hoàn thành nhà máy thủy điện Hòa Na (giai đoạn 1) với giá trị là: 6.474,33 tỷ đồng/7.092,3 tỷ đồng TMĐT (bao gồm thuế GTGT) đã được các cổ đông chấp thuận phê duyệt.

- Quyết toán bổ sung: Công ty đã hoàn thành quyết toán bổ sung dự án hoàn thành nhà máy thủy điện Hòa Na đến 28/2/2019 là: 191,08 tỷ đồng.

Hiện nay, Công ty đang gặp khó khăn, vướng mắc về đất sản xuất nông nghiệp trồng cây hàng năm đang có rừng tự nhiên đã giao đất sản xuất cho nhân dân ngoài thực địa nhưng phải thu hồi lại theo Chỉ thị 13-CT/TW ngày 12/01/2017 của Ban Bí thư Trung ương Đảng; khó khăn, vướng mắc về một số hộ dân chưa nhận ruộng lúa nước để sản xuất; khó khăn, vướng mắc về Bồi thường chênh lệch giá trị quyền sử dụng đất nông nghiệp nơi đi và nơi đến.

Trong thời gian tới, đề nghị Ban lãnh đạo Công ty tập trung phối hợp với các cấp chính quyền địa phương, các đơn vị có liên quan để giải quyết dứt điểm các khó khăn, vướng mắc trong công tác bồi thường, hỗ trợ và tái định cư và thực hiện quyết toán dự án hoàn thành theo quy định.

4.2. Tình hình cân đối dòng tiền cho hoạt động sản xuất:

Trong 6 tháng đầu năm 2024 Công ty đã thực hiện trả nợ gốc và lãi vay đầy đủ, kịp thời cho các tổ chức tín dụng và bảo đảm dòng tiền cho hoạt động sản xuất. Cụ thể: Trả nợ gốc vay: 145,09 tỷ đồng, trả nợ lãi vay: 7,00 tỷ đồng; dư nợ vay đến 30/6/2024: 138,92 tỷ đồng; số dư tiền gửi tại 30/6/2024: 302,37 tỷ đồng.

Tình hình thực hiện các hợp đồng tín dụng, trái phiếu doanh nghiệp đầu tư dự

án đến 30/6/2024:

Đơn vị: triệu đồng

STT	Hợp đồng	Lũy kế số đã giải ngân	Lũy kế trả nợ gốc đến 30/6/2024	Dư nợ gốc vay đến 30/6/2024	Dự kiến trả nợ gốc và lãi vay 6 tháng cuối năm 2024
1	HĐ tín dụng số 124.12/HĐTD/II ngày 17/12/2012 (NHAB)	200.000	200.000	-	-
2	HĐ tín dụng số 182/16/TD-TT/II ngày 21/01/2016 (NHAB)	300.000	300.000	-	-
3	HĐ tín dụng số 09.001.286688.TD ngày 18/8/2009 (NHQĐ)	328.784	328.784	-	-
4	HĐ tín dụng số 12.08.005/HĐTD-HUANA ngày 05/3/2012 (NHVTB)	359.535	359.535	-	-
5	HĐ tín dụng số 382/2008/HĐTĐĐT-NHPT ngày 16/10/2008	2.240.000	2.240.000	-	-
6	HĐ tín dụng số 68/2011/HĐTĐĐT-NHPT ngày 19/10/2011	411.000	411.000	-	-
7	HĐ tín dụng số MMD202113392590/HĐTD ngày 25/05/2021 (Techcombank)	64.394	30.457	33.937	9.650
8	Trái phiếu Doanh nghiệp	150.000	150.000	-	-
9	HĐ tín dụng số 01/2024/2219756/HĐTD ngày 25/3/2024	104.985	-	104.985	43.480
	<b>Tổng cộng</b>	<b>4.158.698</b>	<b>4.019.776</b>	<b>138.922</b>	<b>53.130</b>

Trong 6 tháng cuối năm 2024, dư nợ gốc và lãi vay hợp đồng tín dụng đầu tư dự án đến hạn thanh toán dự kiến là 53,13 tỷ đồng. Cổ tức bằng tiền phải trả cho các cổ đông trong năm 2024 là 235,23 tỷ đồng (Nghị quyết ĐHĐCĐ số 24/NQ-HĐC-ĐHĐCĐ ngày 24/04/2024 đã thông qua mức chi trả cổ tức bằng tiền là 10% vốn điều lệ). Bên cạnh đó Công ty phải bảo đảm dòng tiền cho các hoạt động sản xuất, nộp ngân sách, chi đầu tư tài sản cố định và chi cho công tác bồi thường, hỗ trợ và tái định cư. Với đặc thù hoạt động sản xuất kinh doanh phụ thuộc nhiều vào yếu tố thủy văn, Ban kiểm soát đề nghị Ban lãnh đạo Công ty tính toán cân đối dòng tiền hợp lý để tránh các rủi ro thanh khoản cho Công ty và đảm bảo quyền lợi cho các cổ đông.

#### 4.3. Công tác vận hành, sửa chữa bảo dưỡng, bảo trì Nhà máy:

Trong 6 tháng đầu năm 2024, công tác sửa chữa bảo dưỡng, bảo trì Nhà máy được Công ty thực hiện đúng kế hoạch. Nhà máy vận hành an toàn, ổn định, hiệu quả, không có sự cố bất thường xảy ra, đáp ứng kế hoạch huy động điện của Trung tâm điều độ hệ thống điện Quốc gia.



144

#### 4.4. Công tác quản lý và thực hiện hợp đồng:

Về cơ bản Công ty đã thực hiện theo các quy định của Luật đấu thầu, các quy định, quy chế của Công ty. Ban kiểm soát đề nghị Ban lãnh đạo Công ty, trong quá trình quản lý và thực hiện hợp đồng luôn chú trọng kiểm tra, giám sát, bảo đảm tuân thủ các quy định pháp luật và quy định nội bộ của Công ty.

#### 4.5. Công tác lao động, tiền lương:

- Tổng số lao động của Công ty tính đến ngày 30/6/2024 là 117 người. Trong đó 100% người lao động có việc làm ổn định; Tiền lương bình quân 6 tháng đầu năm 2024 của người lao động là 22,53 triệu đồng/người/tháng.

- Về hợp đồng lao động: Đối tượng không thuộc diện ký HĐLĐ: 07 người chiếm 5,98 %; HĐLĐ không xác định thời hạn: 104 người chiếm 88,89%; HĐLĐ có thời hạn từ 1-3 năm: 06 người chiếm 5,23%.

#### 4.6. Công tác đào tạo:

Trong 6 tháng đầu năm 2024, Công ty đã tổ chức các khóa đào tạo nâng cao năng lực chuyên môn, nghiệp vụ cho cán bộ công nhân viên tại các Trung tâm đào tạo và các nhà máy điện: Đào tạo đại học, chuyên ngành Kỹ sư Công nghệ thông tin; tổ chức đào tạo phục vụ kiểm tra cấp chứng nhận vận hành cho các vận hành viên Nhà máy thủy điện Hòa Na; tham gia kiểm tra cấp CNVII chức danh trưởng ca nhà máy điện; tập huấn lao động tiền lương, hợp đồng lao động; thị trường điện cạnh tranh trong bối cảnh mới...

#### 4.7. Công tác an sinh xã hội:

Trong 6 tháng đầu năm 2024, Công ty đã thực hiện công tác an sinh xã hội: Ủng hộ, giúp đỡ người nghèo huyện Quế Phong đón tết nguyên đán Giáp Thìn năm 2024; hỗ trợ chi phí xây dựng nhà ở đại đoàn kết cho người nghèo huyện Diễn Châu; hỗ trợ đôn biên phòng Thông Thụ dịp tết Nguyên đán 2024; hỗ trợ trường tiểu học Thông Thụ 2 nhân dịp tết Nguyên đán 2024; hỗ trợ máy tính phục vụ khám chữa bệnh cho trung tâm y tế huyện Quế Phong; hỗ trợ cho Công an xã Thông Thụ xây dựng giàn mát trụ sở...

#### 4.8. Công tác an ninh, an toàn, phòng chống cháy nổ và ATVSMT:

Trong 6 tháng đầu năm 2024, Công ty đã thực hiện công tác an ninh, an toàn, phòng chống cháy nổ và ATVSMT: Phối hợp với chính quyền địa phương trong việc đảm bảo an ninh trật tự, phòng chống tội phạm, tệ nạn xã hội trên địa bàn; thực hiện công tác phòng cháy, chữa cháy, ứng cứu khẩn cấp, phòng chống lụt bão và tìm kiếm cứu nạn; theo dõi, giám sát, kiểm tra công tác an toàn, sức khỏe, môi trường; khám sức khỏe định kỳ cho 100% CBCNVLĐ...

#### 4.9. Kết quả kiểm tra, thanh tra trong kỳ của các cơ quan chức năng Nhà nước:

Đề nghị Công ty khẩn trương thực hiện các kiến nghị còn tồn đọng theo Thông báo kết quả kiểm toán số 221/TB-KTNN ngày 18/8/2020 của Kiểm toán Nhà nước: Quyết toán giá trị bổ sung giai đoạn 2 dự án nhà máy thủy điện Hòa Na làm cơ sở



để thực hiện đàm phán với EVN về giá phát điện; Làm việc với Bộ TN&MT, UBND tỉnh Nghệ An và các cơ quan chức năng có liên quan xử lý dứt điểm diện tích đất 251,89 ha đất nông nghiệp đã bàn giao cho các hộ dân phải thu hồi.

4.10. Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm cho Công ty.

HĐQT Công ty đã thành lập Bộ phận kiểm toán nội bộ tại Quyết định số 74/QĐ-HHC-HĐQT ngày 7/11/2023. Đề nghị Bộ phận kiểm toán nội bộ hoàn thiện chức năng nhiệm vụ, quy chế làm việc để báo cáo cấp có thẩm quyền phê duyệt, để thực hiện vai trò quan trọng trong quá trình quản trị của tổ chức, hỗ trợ cho Công ty.

4.11. Rà soát hợp đồng, giao dịch giữa Công ty và các bên liên quan:

Công ty Cổ phần Thủy điện Hòa Na hiện không có công ty con, và Công ty không nắm giữ trên 50% vốn điều lệ hoặc tổng số cổ phần có quyền biểu quyết đối với bất kỳ công ty nào khác. Trong 6 tháng đầu năm 2024 không phát sinh hợp đồng, giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT hoặc ĐHĐCĐ.

4.12. Công tác đầu tư phát triển các dự án mới:

Trong 6 tháng đầu năm 2024, Đại hội cổ đông và Hội đồng Quản trị của Công ty đã có Quyết nghị về việc chấp thuận Dự án đầu tư mua tài sản Nhà máy thủy điện Nậm Non, công suất lắp máy 20MW, tại xã Lượng Minh, huyện Tương Dương, tỉnh Nghệ An của Công ty cổ phần Tổng công ty phát triển năng lượng Nghệ An.

Ban kiểm soát đề nghị Hội đồng Quản trị, Ban điều hành Công ty thực hiện các thủ tục đầu tư dự án đầy đủ, cẩn trọng, chính xác, minh bạch nhằm đảm bảo công tác đầu tư có hiệu quả và tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật.

4.13. Đánh giá sự tuân thủ trong việc công bố thông tin:

Trong 06 tháng đầu năm 2024, Công ty đã thực hiện đầy đủ công tác công bố thông tin theo quy định tại Thông tư 96/2020/TT-BTC. Ban kiểm soát đề nghị Công ty cần tiếp tục quan tâm công tác công bố thông tin để đảm bảo tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật.

4.14. Chi trả cổ tức cho các cổ đông

Đại hội đồng cổ đông năm 2024 đã thông qua việc chi trả cổ tức bằng tiền với mức 10% vốn điều lệ tại Nghị quyết số 24/NQ-HHC-ĐHĐCĐ ngày 24/4/2024. Ban kiểm soát đề nghị Công ty thực hiện việc cân đối chi trả cổ tức theo kế hoạch, đảm bảo lợi ích cho các cổ đông.

4.15. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát, HĐQT và Ban giám đốc và các cổ đông:

Ban kiểm soát đã chủ động xây dựng kế hoạch trình ĐHĐCĐ thông qua làm cơ sở thực hiện và triển khai thực hiện kế hoạch tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty. Thực hiện trách nhiệm và nghĩa vụ của mình một cách độc lập, tự chịu trách nhiệm về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát.

Thực hiện chế độ báo cáo ĐHCĐ, công bố thông tin theo đúng quy định hiện hành. Tuyệt đối bảo vệ quyền lợi của các cổ đông, thông tin báo cáo tới ĐHCĐ một cách trung thực, cẩn trọng, chính xác. Trong 6 tháng đầu năm 2024 không phát sinh bất cứ yêu cầu nào từ các cổ đông về các hoạt động kiểm soát bất thường.

HDQT và Ban giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát, tham gia các cuộc họp của HDQT và được cung cấp đầy đủ các thông tin liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

### **III. Đề xuất và kiến nghị của Ban kiểm soát**

Để tăng cường và nâng cao hiệu quả công tác quản trị rủi ro, đảm bảo các hoạt động quản lý, sản xuất kinh doanh của Công ty an toàn và hiệu quả cao. Ban kiểm soát kiến nghị HDQT, Ban giám đốc Công ty quản lý, điều hành, chỉ đạo, thực hiện các nội dung:

1. Vận hành Nhà máy an toàn, hiệu quả. Chủ động thực hiện công tác điều tiết hồ chứa; chào giá linh hoạt trên thị trường; cân đối dòng tiền; tiết kiệm, tiết giảm chi phí;... phấn đấu hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch SXKD 2024 đã được phê duyệt.

2. Hoàn thiện các thủ tục liên quan để hoàn thành việc cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất tại Nhà máy trong năm 2024.

3. Đối với công tác Bồi thường, hỗ trợ và tái định cư: Đề nghị HDQT công ty chỉ đạo, Ban giám đốc phối hợp với các bên liên quan để sớm hoàn thành những công việc còn vướng mắc trong công tác Bồi thường, hỗ trợ và tái định cư trên cơ sở đảm bảo đúng các quy định hiện hành và tổng chi phí thực hiện không vượt quá TMDT hiệu chỉnh lần 3 đã được phê duyệt.

4. Hoàn thành nội dung kiến nghị còn lại tại Thông báo kết quả kiểm toán số 221/TB-KTNN ngày 18/8/2020 của Kiểm toán Nhà nước.

Ban kiểm soát kính trình Báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả hoạt động 6 tháng đầu năm 2024 và xin tiếp thu các ý kiến tham gia của Quý vị cổ đông. Ban kiểm soát trân trọng cảm ơn sự tín nhiệm của Quý vị cổ đông và sự hợp tác của HDQT, Ban điều hành Công ty giúp Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.

Trân trọng!

**Nơi gửi :**

- Như trên;
- Lưu BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Võ Trung Chính**