



Hà Nội, ngày 5 tháng 3 năm 2018

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ:

- Chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Đầu tư và Phát triển điện miền Bắc 2 (sau đây gọi tắt là Công ty);
- Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam (KPMG);
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2017.

Ban Kiểm soát báo cáo kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2017 của Công ty cổ phần Đầu tư và Phát triển điện miền Bắc 2 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát

- Trong năm 2017, Đại diện Ban Kiểm soát đã tham dự đầy đủ các cuộc họp HĐQT của Công ty.
- Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động SXKD của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty năm 2017, cụ thể:
 - Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty trong năm 2017 theo các quy định của pháp luật và của Công ty.
 - Tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty trong năm.
 - Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 đối với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.
 - Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán BCTC năm 2017 của Công ty
 - Thẩm tra các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành của Việt Nam.
 - Kiểm soát việc công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Pháp luật.

II. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị

- Trong năm 2017, Hội đồng quản trị đã tổ chức 10 cuộc họp định kỳ (và bất thường) theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị cũng đã thông qua nhiều quyết định bằng hình thức xin ý kiến bằng văn bản. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động SXKD của công ty trong năm.
- Hội đồng quản trị đã ban hành 24 Nghị quyết và các Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Công ty. Trong năm 2017, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động SXKD của công ty như sau:
 - Phê duyệt quyết toán đầu tư hoàn thành dự án ĐTXD nhà máy thủy điện Ngòi Phát 72MW tại tỉnh Lào Cai.
 - Thông qua việc chấm dứt hoạt động đầu tư và phê duyệt quyết toán các chi phí đầu tư XD CB dở dang, dự án KĐT thương mại Thủy Hoa TP Lào Cai.
 - Phê duyệt dự án đầu tư xây dựng công trình thủy điện Ngòi Phát mở rộng; Chủ trương thực hiện trước một số công việc - dự án thủy điện Ngòi Phát mở rộng; Giao cho TGD Công ty quyết định lựa chọn đơn vị tài trợ phần vốn vay thương mại đối với dự án thủy điện Ngòi Phát mở rộng.
 - Phê duyệt các thủ tục liên quan đến việc triển khai dự án thủy điện Ngòi Phát mở rộng: Kế hoạch lựa chọn nhà thầu dự án; Ủy quyền cho TGD Công ty phê duyệt dự toán gói thầu TK02 “Thiết kế bản vẽ thi công GĐ2 và lập tổng dự toán” và một số gói thầu khác trong kế hoạch lựa chọn nhà thầu được duyệt; Phê duyệt dự toán gói thầu XD05 “Thi công cầu giao thông – vận hành”.
 - Thông qua ngày chốt danh sách cổ đông để chi trả cổ tức còn lại 5% năm 2016.
 - Thông qua việc lựa chọn Công ty KPMG là đơn vị kiểm toán BCTC năm 2017 của Công ty.
 - Thông qua đơn từ nhiệm-thành viên HĐQT của bà Đồng Thị Lan.
 - Thông qua việc bổ nhiệm lại chức vụ Phó TGD đối với ông Nguyễn Hải Đăng.
 - Phê duyệt các thủ tục và hồ sơ liên quan đến việc tăng vốn điều lệ: Phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ trình ĐHĐCĐ Công ty; Triệu tập ĐHĐCĐ bất thường năm 2017; Kế hoạch sử dụng vốn huy động từ đợt phát hành cho cổ đông hiện hữu và CBCNV năm 2017; Điều kiện, tiêu chí và danh sách CBCNV Công ty được phân bổ quyền mua cổ phiếu theo chương trình ESOP đã được ĐHĐCĐ bất thường năm 2017 thông qua; Đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng.

- Phê duyệt các công tác thực hiện tăng vốn điều lệ: Triển khai phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ; Thông qua kết quả chào bán cổ phiếu và phương án xử lý cổ phiếu còn dư từ phần chào bán cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong Công ty; Thông qua kết quả phát hành cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu và phương án xử lý cổ phiếu lẻ phát sinh, cổ phiếu còn dư do cổ đông hiện hữu không thực hiện quyền mua hoặc thực hiện quyền mua không hết.
- Và các Nghị quyết, Quyết định quan trọng khác trong phạm vi trách nhiệm của Hội đồng quản trị Công ty.
- Hội đồng quản trị cũng thực hiện chức năng giám sát hoạt động của Ban điều hành trong thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Ban Điều hành

- *Tình hình SXKD năm 2017:* Trong năm, Ban điều hành có nhiều nỗ lực trong việc tổ chức hoạt động SXKD, cùng với việc tận dụng tốt điều kiện thủy văn: nguồn nước phục vụ phát điện nhiều hơn so với năm trước, việc vận hành nhà máy hoạt động có hiệu quả, Công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch các chỉ tiêu kinh tế do Đại hội đồng cổ đông năm 2017 thông qua. Trong đó: Giá trị sản lượng điện thương phẩm đạt 125,1% kế hoạch, doanh thu đạt 121,3 % kế hoạch, lợi nhuận đạt 151,4% kế hoạch. Việc thu tiền bán hàng được thực hiện theo hợp đồng đã ký với Công ty Mua bán điện.
- *Công tác đầu tư và quyết toán dự án đầu tư:* Công ty đã thực hiện đầu tư và quyết toán các dự án đầu tư như sau:
 - Dự án thủy điện Ngòi Phát: Công ty đã lập Báo cáo quyết toán, phối hợp với Công ty kiểm toán độc lập thực hiện việc kiểm toán, trình Hội đồng quản trị Công ty phê duyệt Báo cáo quyết toán toàn bộ dự án.
 - Dự án đầu tư KĐT Thủy Hoa thành phố Lào Cai: đã thực hiện xong việc quyết toán các chi phí đầu tư XD CB dở dang và đã được HĐQT Công ty phê duyệt.
 - Dự án thủy điện Ngòi Phát mở rộng: Công ty đã thực hiện triển khai các thủ tục theo đúng Nghị quyết của Hội đồng quản trị.
- *Công tác khác:* Năm 2017, Công ty tiếp tục hoàn thiện và bổ sung các nội quy, quy chế nội bộ. Đồng thời tổ chức tập huấn, bồi dưỡng đội ngũ cán bộ nhân viên quản lý và vận hành nhà máy để ngày càng hoàn thiện về chuyên môn, đáp ứng yêu cầu về công nghệ trong hoạt động SXKD ngành thủy điện.

IV. Thẩm định Báo cáo tài chính

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
- Báo cáo tài chính bán niên và Báo cáo tài chính cả năm 2017 được thực hiện soát xét và kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán Công ty niêm yết.

- Ý kiến của kiểm toán về Báo cáo tài chính: Báo cáo tài chính năm 2017 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2017, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2017, phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

2. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2017

- Trong năm 2017, Công ty đã thực hiện xong việc tăng vốn Điều lệ lên 500 tỷ đồng theo hình thức phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu và cho CBCNV Công ty theo chương trình ESOP. Số vốn thực góp tại ngày 31/12/2017 là 499.939.600 nghìn đồng, chi tiết theo cổ đông như sau:

Đơn vị tính: nghìn đồng

Tên cổ đông	Tỷ lệ vốn cổ đông trên vốn điều lệ	Vốn góp ngày 31/12/2016
1. Tổng công ty VINACONEX	73,24%	366.135.000
2. Cổ đông khác	26,76%	133.804.600
Tổng cộng	100%	499.939.600

- Số dư tiền mặt và tiền gửi ngân hàng tại ngày 31/12/2017 là 147,1 tỷ đồng.
- Nợ phải thu tại ngày 31/12/2017 là 26,1 tỷ đồng, là khoản phải thu của Công ty mua bán điện (một công ty con của Tập đoàn Điện lực Việt Nam), theo hợp đồng giữa 2 bên đã ký kết. Tiền bán điện thương phẩm được thu theo kỳ hàng tháng, Công ty không có nợ quá hạn.
- Trong năm 2017, Công ty đã thực hiện việc trích khấu hao TSCĐ theo nguyên giá của dự án công trình nhà máy thủy điện đã được phê duyệt. Giá trị khấu hao trong năm là 71,4 tỷ đồng, giá trị khấu hao lũy kế đến 31/12/2017 là 210,06 tỷ đồng.
- Tại ngày 31/12/2017, Số dư vay ngắn hạn là 89.184 triệu đồng (số dư tại ngày 31/12/2016 là 142.728 triệu đồng); Số dư vay dài hạn đầu tư dự án Thủy điện Ngòi Phát là 1.204 tỷ đồng (Số dư vay dài hạn đầu tư tại ngày 31/12/2016 là 1.333 tỷ đồng). Trong năm 2017, Công ty đã trả nợ các Ngân hàng được 182,7 tỷ đồng, không có tình trạng nợ gốc và lãi quá hạn.
- Việc trích trả lương thực hiện theo kế hoạch đã được ĐHĐCĐ Công ty thông qua.

V. Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2016 và trả cổ tức

Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ và trả cổ tức năm 2016 (tạm ứng 10% trong năm 2016, chi trả 5% trong năm 2017) cho các cổ đông theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017.

2. Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2017 của Công ty như sau:

Các chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch 2017	Thực hiện 2017	Tỷ lệ (%)
1. Sản lượng điện thương phẩm	Tr.kwh	354,5	443,54	125,1%
2. Doanh thu	Tỷ đồng	358	434,59	121,3%
3. Chi phí SXKD	Tỷ đồng	286,12	— 323,77	113,2%
4. Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	74,3	112,59	151,4%
5. Nộp ngân sách	Tỷ đồng	58,8	75,2	127,9%
6. Cổ tức (dự kiến)	%	15%	18%	120%

Theo số liệu trong bảng tổng hợp nêu trên, Công ty hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2017 đã thông qua.

3. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các BCTC năm 2017

Công ty đã thực hiện lựa chọn và ký hợp đồng với Công ty TNHH KPMG Việt Nam thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2017 theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017.

4. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2017

Công ty đã thực hiện trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2017 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 thông qua.

5. Điều chỉnh tổng mức đầu tư dự án thủy điện Ngòi Phát

Công ty đã có Quyết định phê duyệt điều chỉnh tổng mức đầu tư dự án hoàn thành ĐTXD nhà máy thủy điện Ngòi Phát lên thành 2.129,75 tỷ đồng theo đúng Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2017 đã thông qua.

VI. Kiến nghị

- Đề nghị Công ty hoàn thiện các thủ tục, hồ sơ liên quan đến việc quyết toán dự án Thủy điện Ngòi Phát theo kết luận của Kiểm toán nhà nước.
- Đề nghị HĐQT chỉ đạo Ban điều hành có giải pháp tiếp tục triển khai đầu tư dự án Thủy điện Ngòi Phát mở rộng.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của Công ty năm 2017.

Kính mong Đại hội đồng cổ đông xem xét, chấp thuận.

TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

Trưởng Ban



Đặng Thanh Huân