



TP. Hồ Chí Minh, ngày 04 tháng 05 năm 2023

Số: 03/2023/BCĐH-BKS-BCGE

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022 VÀ ĐỊNH HƯỚNG KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG GIAI ĐOẠN 2023-2027

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty cổ phần BCG Energy

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam ban hành;
- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần BCG Energy được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 06/12/2022 (sửa đổi, bổ sung lần thứ 13).

Thực hiện nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật hiện hành, Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông về công tác kiểm tra, kiểm soát trong năm 2022 và định hướng kế hoạch hoạt động năm 2023-2027 với các nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022:

1. Nhân sự:

Nhân sự của Ban kiểm soát gồm 03 thành viên:

- Ông Nguyễn Thanh Hùng – Trưởng ban (miễn nhiệm ngày 06/07/2022).
- Ông Đồng Hải Hà – Trưởng ban (bổ nhiệm ngày 06/07/2022).
- Ông Bùi Thành Lâm – Thành viên (miễn nhiệm ngày 06/07/2022).
- Ông Nguyễn Việt Cường – Thành viên.
- Ông Tan Bo Quan, Andy – Thành viên.

2. Hoạt động của Ban kiểm soát:

- Thực hiện giám sát hoạt động tuân thủ theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc quản lý điều hành Công ty.
- Giám sát việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên / bất thường thông qua.
- Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính hàng năm, bao gồm giai đoạn soát xét báo cáo tài chính bán niên 6 tháng và báo cáo tài chính kết thúc niên độ kế toán.
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và



lập Báo cáo tài chính của Công ty.

II. KẾT QUẢ CÔNG TÁC GIÁM SÁT NĂM 2022:

1. Giám sát tình hình thực hiện các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2022:

Năm 2022, Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã thực hiện tốt các nhiệm vụ được quyết nghị trong Nghị quyết đại hội đồng cổ công:

- Thực hiện tăng vốn điều lệ, thay đổi giấy phép kinh doanh, thay đổi điều lệ theo trình tự được chấp thuận đúng quy định.
- Thực hiện hoạt động theo giá trị cốt lõi là đơn vị phát triển năng lượng tái tạo hàng đầu Việt Nam.
- Thực hiện tốt và quyết đoán trong việc tuyển dụng, điều phối, bổ nhiệm nhân sự theo đúng yêu cầu của hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Các hoạt động liên quan vay vốn, chuyển nhượng cổ phần được phê duyệt đúng thẩm quyền, đúng trình tự theo các Quy chế và Quy trình quản trị nội bộ.

2. Giám sát tình hình tài chính năm 2022:

Ban kiểm soát thống nhất với các ý kiến của Kiểm toán viên độc lập về Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022.

Căn cứ vào Báo cáo tài chính được kiểm toán năm 2022 và số liệu phân tích do Ban điều hành trình bày tại các cuộc họp Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát đánh giá:

- Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty và được trình bày theo các mẫu báo cáo quy định, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.
- Mặc dù doanh thu hoạt động sản xuất kinh doanh tăng mạnh tuy nhiên chỉ tiêu lợi nhuận thuần hoạt động sản xuất kinh doanh vẫn giảm hơn 42% so với năm 2021, nguyên nhân là do việc biến động mạnh về lãi suất dẫn đến khoản chi phí lãi vay tăng mạnh làm bào mòn phần lớn lợi nhuận của Công ty. Trong năm 2023, Công ty kỳ vọng với sự ổn định của thị trường chung làm mặt bằng lãi suất giảm dần và ổn định sẽ giúp Công ty có một năm tăng trưởng đạt kế hoạch đã đề ra.
- Khoản mục tài sản và nguồn vốn của Công ty tăng 20,62% so với năm 2021. Các khoản mục tài sản cố định và tài sản dở dang cũng tăng mạnh so với cùng kỳ năm trước do Công ty vẫn đang trong giai đoạn đầu tư xây dựng. Việc các chỉ số tài sản cố định và tài sản dở dang dài hạn tăng mạnh cụ thể tăng lần lượt 38,84% và 24,15% so với cùng kỳ năm 2021 chứng tỏ Công ty vẫn đang tập trung mạnh vào việc đầu tư dự án và khả năng mang lại lợi nhuận cao trong tương lai khi dự án hoàn thiện và đưa vào hoạt động.

Sau đây là một số thông tin về tình hình tài chính hợp nhất và kết quả kinh doanh hợp nhất của Công ty:

Tình hình tài sản, nguồn vốn hợp nhất:

Tình hình tăng giảm tài sản, nguồn vốn năm 2022

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	Ngày 01/01/2022	Ngày 31/12/2022	Thay đổi	%Thay đổi
Tài sản ngắn hạn	5.714.590	6.485.155	770.565	13,48%
Tài sản dài hạn	11.569.426	14.363.682	2.794.256	24,15%
• Tài sản cố định	5.679.139	7.884.754	2.205.615	38,84%
• Tài sản dở dang	1.798.754	2.578.497	779.743	43,35%
Tổng cộng tài sản	17.284.016	20.848.837	3.564.821	20,62%
Nợ ngắn hạn	2.601.993	4.206.972	1.604.979	61,68%
Nợ dài hạn	10.100.315	9.464.787	(635.528)	(6,29%)
Vốn chủ sở hữu	4.581.708	7.177.078	2.595.370	56,65%
Tổng cộng nguồn vốn	17.284.016	20.848.837	3.564.821	20,62%

Kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất:

Kết quả kinh doanh thực hiện năm 2022 so với thực hiện năm 2021

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	TH Năm 2021	TH Năm 2022	Thay đổi	%Thay đổi
Doanh thu hoạt động sản xuất kinh doanh	785.117	1.063.784	278.667	35,49%
Doanh thu thuần	760.417	1.063.784	303.367	39,89%
Chi phí tài chính	528.025	1.196.484	668.459	126,60%
<i>Trong đó chi phí lãi vay</i>	304.016	883.651	579.635	190,66%
Lợi nhuận thuần hoạt động sản xuất kinh doanh	354.381	204.408	(149.973)	(42,32%)
Lợi nhuận trước thuế	351.323	333.086	(18.237)	(5,19%)
Lợi nhuận sau thuế	323.741	295.532	(28.209)	(8,71%)

3. Kiểm soát hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2022:

- Ban kiểm soát đánh giá Hội đồng quản trị nỗ lực tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty nhằm đáp ứng yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật.
- Trong năm 2022, mảng năng lượng tái tạo có nhiều biến động về chính sách gây ra khó khăn không nhỏ, tuy nhiên Hội đồng quản trị đã nỗ lực điều hành Công ty vượt qua. Công tác lãnh đạo được thực hiện thường xuyên, sát sao để hoạt động kinh doanh được ổn định, phát triển tại Công ty mẹ và các Công ty thành viên. Hội đồng

quản trị luôn sẵn sàng tiếp nhận những cơ hội mới và luôn có sự chuẩn bị trước những biến động mạnh của thế giới cũng như việc thay đổi các cơ chế chính sách của nhà nước về giá điện hiện tại để có định hướng thích nghi và phát triển tốt hơn.

4. Kiểm soát hoạt động của Ban điều hành năm 2022:

- Tổng Giám đốc thực hiện đúng theo chỉ đạo của Hội đồng quản trị và đúng với Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Tuân thủ đúng quy định của Pháp luật hiện hành về doanh nghiệp, đầu tư và chứng khoán.
- Các phòng ban luôn nỗ lực hoàn thành nhiệm vụ. Kết quả làm việc được báo cáo hàng tháng để cập nhật tình hình tới Ban lãnh đạo. Tác phong làm việc chuyên nghiệp, sáng tạo.
- Những yếu kém, tồn tại được khắc phục thường xuyên hướng tới xây dựng, phát triển các nguồn lực của Công ty được bền vững.
- Các hoạt động pháp quy về ban hành văn bản định chế nội bộ được thực hiện thường xuyên và liên tục theo nhu cầu, đảm bảo đủ hành lang pháp lý nội bộ, đủ cơ sở cho các hoạt động thực tiễn được diễn ra phù hợp, không chông chéo trách nhiệm.
- Ban kiểm soát cũng rất đánh giá cao những cố gắng của Ban điều hành trong việc tổ chức triển khai hoạt động kinh doanh.

5. Kết quả phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành

- Ban kiểm soát nhận thấy các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc luôn tạo điều kiện để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.
- Khi có đề xuất hoặc được mời Ban kiểm soát đã cùng tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị để thực hiện việc giám sát và có ý kiến trực tiếp với các vấn đề thuộc quyền hạn của Ban kiểm soát.
- Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc sẵn sàng phối hợp với cổ đông theo tinh thần của Luật doanh nghiệp hiện hành để giải quyết những vấn đề cổ đông quan tâm; hỗ trợ tối đa các nhu cầu về thông tin tới cổ đông thông qua các hoạt động công bố thông tin, hoạt động truyền thông, các sự kiện hoặc thông tin trực tiếp cho những cổ đông có yêu cầu.

III. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Thông qua những tìm hiểu, nghiên cứu, giám sát, Ban kiểm soát có một số kiến nghị tới Hội đồng quản trị, Ban điều hành như sau:

- Tiếp tục thường xuyên theo dõi các chính sách của Chính phủ về năng lượng tái tạo, Quy hoạch phát triển điện VIII; xem xét, phân tích tác động của sự thay đổi chủ trương để có giải pháp linh động, hiệu quả trong việc thực hiện các hoạt động, các dự án kinh doanh của Công ty.
- Tiến hành cắt giảm tối đa các khoản chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp trong năm 2023 để có thể tối đa hóa lợi nhuận trong điều kiện mặt bằng lãi suất vẫn

đang cao. Tiến hành tính toán lại khả năng sinh lãi của từng dự án điện mới trong trường hợp mặt bằng giá điện do Nhà nước đưa ra sụt giảm mạnh so với mức cũ.

- Định kỳ tổng hợp, phân tích và đánh giá các tác động của môi trường ảnh hưởng đến năng suất, hiệu quả của các dự án nhà máy điện và điện mặt trời áp mái.
- Tiếp tục hoàn thiện chiến lược đào tạo nguồn nhân lực, chiến lược phát triển thương hiệu Công ty.
- Tiếp tục rà soát và củng cố bộ máy tổ chức, hoàn thiện nhân sự và chuyên môn theo đúng yêu cầu sản xuất kinh doanh và yêu cầu của Cơ quan quản lý Nhà nước.
- Thường xuyên động viên, khích lệ tinh thần cán bộ nhân viên để có sự sáng tạo, đột phá trong tư duy của từng cá nhân, tổ chức và hướng tới các giải pháp tối ưu trong từng hoạt động ở các cấp quản trị để sử dụng, phát triển các nguồn lực hiệu quả.
- Thường xuyên đánh giá lại hiệu quả các hạng mục đầu tư để đưa ra các quyết định phù hợp về tăng vốn/ thoái vốn, hướng tới tối ưu hóa lợi nhuận của các hoạt động đầu tư dự án năng lượng tái tạo.

IV. ĐỊNH HƯỚNG KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG GIAI ĐOẠN 2023-2027 CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Nhằm thực hiện tốt các mục tiêu chiến lược, mục tiêu kinh doanh cụ thể được đề ra trong giai đoạn 2023-2027 của Công ty, Ban kiểm soát phấn đấu thực hiện tốt các chức năng, nhiệm vụ mà Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội phê duyệt, hướng tới kiểm soát tốt nhất các rủi ro từ bên trong hoặc bên ngoài Công ty. Ban kiểm soát cũng sẽ nỗ lực tư vấn cho Hội đồng quản trị, Ban điều hành các ý kiến chuyên môn cần thiết có liên quan, nhằm góp phần nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, tài sản của Công ty.

Ban kiểm soát thực hiện công tác giám sát, kiểm tra theo các nhiệm vụ được Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội phê duyệt như:

- Xem xét kế hoạch kinh doanh hàng quý, hàng năm và đóng góp ý kiến với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn liên quan.
- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc tuân thủ pháp luật, điều lệ, tuân thủ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Xem xét, kiểm tra định kỳ hàng quý tình hình triển khai hoạt động sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc thực hiện chiến lược kinh doanh.
- Thẩm định báo cáo tài chính hàng quý, báo cáo tài chính bán niên, báo cáo tài chính kết thúc niên độ dựa trên nền tảng báo cáo kiểm toán độc lập kết hợp với các thông tin nắm bắt được trong quá trình thực hiện vai trò kiểm soát hoạt động điều hành.
- Đánh giá hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ và đề xuất kiến nghị nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ.
- Đánh giá hệ thống Quy chế tổ chức hoạt động, Quy chế tài chính, Quy định, Nội quy, Quy trình theo các tiêu chí: đầy đủ, phù hợp với quy định của pháp luật và thực tế hoạt động của Công ty.

- Tham gia, thảo luận với đơn vị kiểm toán những vấn đề liên quan kiểm toán báo cáo tài chính hàng năm để phát hiện và khắc phục kịp thời các rủi ro trọng yếu về tuân thủ phát sinh trong quá trình hoạt động.
- Xem xét, kiểm tra việc tuân thủ Nghị quyết, tuân thủ Luật kế toán đối với công tác hạch toán kế toán, công tác lập báo cáo tài chính hàng năm.
- Thường xuyên cập nhật những kiến thức mới về quản trị doanh nghiệp, quản trị rủi ro, kiến thức về Luật doanh nghiệp mới. Cập nhật bổ sung các kiến thức về thuế, kế toán, tài chính, và các ngành nghề liên quan đến hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty để có thể hiểu biết sâu sắc nhất phục vụ công tác kiểm tra, giám sát.
- Thường xuyên nắm bắt các cơ chế chính sách mới, các Thông tư, Nghị định liên quan trong việc triển khai dự án năng lượng tái tạo.
- Nghiên cứu, tư vấn cho Hội đồng quản trị, Ban điều hành khi cần thiết nhằm quản trị tốt nhất các rủi ro kinh doanh.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát về hoạt động năm 2022 và định hướng kế hoạch hoạt động giai đoạn 2023-2027.

Trân trọng kính trình.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Hội đồng quản trị;
- Ban Tổng Giám đốc;
- Phòng Kế toán;
- Lưu: BKS, VP: HĐQT.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Đông Hải Hà

