

**BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VỀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM  
2024 VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2025**

-----  
**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông**

Năm 2024, kinh tế thế giới tiếp tục đối mặt với nhiều thách thức và biến động do các yếu tố chính trị, kinh tế toàn cầu, và hậu quả từ đại dịch COVID-19.

Nhiều quốc gia, đặc biệt là Mỹ và các nước châu Âu, tiếp tục áp dụng các chính sách tiền tệ thắt chặt để kiểm soát lạm phát. Điều này dẫn đến chi phí vay vốn tăng cao và làm chậm quá trình tăng trưởng kinh tế.

Cuộc chiến Nga - Ukraine vẫn tiếp diễn, gây ra sự bất ổn ở châu Âu và ảnh hưởng đến giá cả năng lượng toàn cầu. Ngoài ra, các cuộc đối đầu thương mại giữa Mỹ và Trung Quốc cũng ảnh hưởng đến thương mại quốc tế. Hậu quả của đại dịch và căng thẳng địa chính trị tiếp tục làm gián đoạn chuỗi cung ứng toàn cầu, đặc biệt là trong các ngành công nghiệp sản xuất và công nghệ.

Kinh tế Việt Nam năm 2024, mặc dù bối cảnh quốc tế và trong nước vẫn còn nhiều khó khăn, thách thức (Lạm phát tăng cao, xung đột địa chính trị kéo dài, sự tăng trưởng chậm lại của các nền kinh tế lớn) nhưng Việt Nam đã vượt qua khó khăn để đạt được những thành tựu nổi bật: An ninh năng lượng, an ninh lương thực được bảo đảm; thị trường lao động phục hồi tích cực. Việt Nam vẫn nằm trong nhóm các nước có tăng trưởng kinh tế cao nhất khu vực. Thành công của Việt Nam chứng tỏ sự hiệu quả các chính sách kinh tế vĩ mô của Chính phủ.

**1. Tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2024**

Trong năm 2024, Hội đồng Quản trị (“**HĐQT**”) đã tổ chức triển khai thực hiện các công tác sau:

- HĐQT và Ban Giám đốc (“**BGD**”) Công ty đã tổ chức thực hiện tốt quản lý điều hành Công ty cổ phần Phát triển Năng lượng Sơn Hà (“**Công ty**”, “**SHE**”), tổ chức thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông (“**ĐHĐCĐ**”) theo đúng Điều lệ và pháp luật hiện hành, đảm bảo bảo toàn vốn và quyền lợi của cổ đông.
- HĐQT tổ chức họp định kỳ với BGD nhằm nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh và có hướng chỉ đạo kịp thời, đảm bảo hoạt động sản xuất kinh doanh an toàn, tiết kiệm, tuân thủ đúng pháp luật, triển khai thực hiện đúng Điều lệ, Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT các kiến nghị của Ban Kiểm soát tại ĐHĐCĐ thường niên 2024. Trong năm 2024, HĐQT Công ty đã họp 12 lần và đã ban hành 12 Nghị quyết, quyết định, với các nội dung chủ yếu đã được thông qua về tổ chức ĐHĐCĐ, vay vốn ngắn hạn ngân hàng, phê duyệt tiền lương, kiểm toán BCTC, hợp đồng với bên liên quan, ... và các vấn đề phát sinh trong hoạt động sản xuất kinh doanh theo thẩm quyền đúng với Điều lệ Công ty và quy định pháp luật hiện hành.

***Bên cạnh đó, còn tồn tại một số nội dung chưa thực hiện được trong năm, cụ thể:***

Tại Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 ngày 26/04/2024 đã thông qua Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2023 theo Tờ trình số 02/2024/TTr/HĐQT/SHE ngày 03/04/2024; Phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu theo Tờ trình số





08/2024/TTr-HĐQT/SHE ngày 03/04/2024; Phương phát hành thêm cổ phiếu ra công chúng và phát hành cổ phiếu riêng lẻ theo Tờ trình số 09/2024/TTr-HĐQT/SHE ngày 03/4/2024 và thông qua giao dịch nhận chuyển nhượng vốn góp tại Công ty TNHH MTV Sơn Hà SSP Việt Nam với Công ty cổ phần Quốc tế Sơn Hà theo Tờ trình số 10/2024/TTr-HĐQT SHE ngày 03/04/2025. Tuy nhiên, do tình hình thị trường chứng khoán năm 2024 biến động khiến giá cổ phiếu SHE bị sụt giảm, nhận thấy việc phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu sẽ khiến giá cổ phiếu bị pha loãng, thị giá của cổ phiếu SHE có thể tiếp tục bị giảm xuống thấp nên HĐQT chưa thực hiện phương án phát hành và nhận chuyển nhượng vốn góp.

- Đối với kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2023 về nội dung tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu (10%, tương đương 11.502.516.000 VNĐ) theo Tờ trình số 02/2024/TTr-HĐQT/SHE ngày 03/04/2024; Phương án Phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu theo Tờ trình số 08/2024/TTr-HĐQT/SHE ngày 03/04/2024 và Phương phát hành thêm cổ phiếu ra công chúng và phát hành cổ phiếu riêng lẻ theo Tờ trình số 09/2024/TTr-HĐQT/SHE ngày 03/4/2024 đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 thông qua:

Nguyên nhân chưa thực hiện: Nửa cuối năm 2024 thị trường chứng khoán trong nước bị ảnh hưởng/biến động theo chiều hướng tiêu cực do nhiều yếu tố tác động. Do thị trường đi ngang và giảm điểm, giá cổ phiếu của đa số các doanh nghiệp giảm và trong đó có cổ phiếu của SHE, việc này đã khiến cổ phiếu của SHE bị giảm sự hấp dẫn với nhà đầu tư. HĐQT nhận thấy khả năng thành công của đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu và chào bán cổ phiếu riêng lẻ trong năm 2024 là rất thấp. Do đó, HĐQT chưa triển khai phương án theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 đã thông qua.

HĐQT Công ty xin báo cáo ĐHĐCĐ và đề xuất không thực hiện phương án phát hành thêm cổ phiếu ra công chúng và phát hành cổ phiếu riêng lẻ tại Tờ trình số 09/2024/TTr-HĐQT/SHE ngày 03/04/2024 được thông qua năm 2024.

- Đối với giao dịch nhận chuyển nhượng vốn góp tại Công ty TNHH MTV Sơn Hà SSP Việt Nam với Công ty cổ phần Quốc tế Sơn Hà theo Tờ trình số 10/2024/BC-HĐQT/SHE ngày 03/4/2024 được ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 thông qua:

Nguyên nhân chưa thực hiện: Do các phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu, phát hành thêm cổ phiếu ra công chúng và phát hành cổ phiếu riêng lẻ không thực hiện được nên Công ty không có nguồn tiền để thực hiện giao dịch nhận chuyển nhượng vốn góp tại Công ty TNHH MTV Sơn Hà SSP Việt Nam với Công ty cổ phần Quốc tế Sơn Hà.

## **2. Hoạt động của HĐQT năm 2024**

### **2.1. Hoạt động chung**

Năm 2024, HĐQT luôn theo sát tình hình trong và ngoài nước, sự điều hành của BGĐ Công ty và hoạt động của SHE để đề ra các chủ trương, nghị quyết và quyết định nhằm kịp thời và tạo điều kiện thuận lợi cho BGĐ hoàn thành nhiệm vụ sản xuất kinh doanh ("SXKD"). Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT tập trung vào một số nội dung sau đây:

- Thông qua lịch tổ chức và các nội dung trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.
- Sơ kết hoạt động 03 tháng, 06 tháng, 09 tháng, 12 tháng năm 2024.
- Thông qua việc vay vốn, mở bảo lãnh, mở LC tại các ngân hàng, đáp ứng nhu cầu tín dụng cho hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Thông qua quyết định miễn nhiệm, bổ nhiệm Giám đốc Công ty và Kế toán trưởng.
- Thông qua việc thay đổi trụ sở và mẫu dấu Công ty.
- Thông qua việc ký hợp đồng kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024 với Công ty TNHH Kiểm



toán và Tư vấn A&C và công bố thông tin theo quy định.

- Phối hợp chặt chẽ với BGD trong quá trình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2024 và lập kế hoạch kinh doanh năm 2025 nhằm đạt được các mục tiêu chiến lược đề ra.
- Phối hợp thường xuyên với Ban Kiểm soát trong công việc hàng ngày, định hướng phát triển của Công ty, các phương án đầu tư, công tác quản trị rủi ro, báo cáo các công việc liên quan theo yêu cầu của cơ quan quản lý nhà nước.

***Bên cạnh những thuận lợi, một số điểm chưa đạt được cụ thể:***

- Sản lượng xe máy điện không hoàn thành kế hoạch năm: từ ảnh hưởng kéo dài của nền kinh tế sau đại dịch Covid, doanh nghiệp, người dân ưu tiên nguồn tài chính để tái đầu tư phục hồi sản xuất kinh doanh, cắt giảm chi tiêu cho tiêu dùng mua sắm, dẫn đến sức mua toàn thị trường yếu, bán hàng gặp nhiều khó khăn.
- Sản lượng các ngành hàng giảm dẫn đến doanh thu, lợi nhuận giảm và không đạt kế hoạch năm.

Trong năm 2024, bên cạnh những điều kiện thuận lợi vẫn còn nhiều yếu tố khó khăn khách quan, Ban Lãnh đạo Công ty đã chủ động đưa ra những giải pháp điều chỉnh kịp thời phù hợp với tình hình thực tế, cùng với sự nỗ lực cố gắng của HĐQT, BGD và toàn thể CBCNV trong Công ty tiếp tục bám sát mục tiêu phát triển bền vững, tạo tiền đề thuận lợi cho năm 2025 và các năm tiếp theo.

## 2.2. Kết quả thực hiện một số chỉ tiêu trong năm 2024

*Đơn vị tính: đồng*

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện
1	Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	196,407,617,521
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	15,371,305,276
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN	12,249,760,579
4	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1,065
5	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (31/12/2024)</b>	<b>252,758,830,894</b>
5.1	Tài sản ngắn hạn	228,801,939,056
5.2	Tài sản dài hạn	23,956,891,838
6	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (31/12/2024)</b>	<b>252,758,830,894</b>
6.1	Nợ phải trả	102,157,940,566
6.2	Nguồn vốn chủ sở hữu	150,600,890,328

So với kế hoạch đề ra

*Đơn vị tính: đồng*

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch năm 2024	Thực hiện năm 2024	% Thực hiện/ Kế hoạch
1	Doanh thu thuần	đồng	200,000,000,000	196,407,617,521	98%
2	Lợi nhuận sau thuế	đồng	15,000,000,000	12,249,760,579	82%



3	Cổ tức	%	10%	0%	
---	--------	---	-----	----	--

Phương án trả cổ tức năm 2024 sẽ được thực hiện theo tờ trình số 02/2025/TTr-HĐQT/SHE phương án phân phối lợi nhuận 2024 của HĐQT trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2025. Như vậy, chỉ tiêu doanh thu thuần thực hiện đạt 98% và lợi nhuận sau thuế đạt 82% so với kế hoạch năm 2024.

**Một số nhân tố chính ảnh hưởng tới sự biến động của doanh thu, lợi nhuận là:**

- Ngành hàng máy nước nóng năng lượng mặt trời (“**Thái Dương Năng**”) năm 2024 vẫn duy trì tốt sản lượng đạt 92 % so với kế hoạch. Năm 2024 là một năm thuận lợi cho ngành sản xuất Thái Dương Năng do giá vật tư chính giảm so với năm trước, nguồn cung ứng ổn định dẫn đến giá thành sản phẩm giảm tương ứng với sự biến động của giá vật tư. Trên cơ sở đó, Công ty cũng đã có chính sách điều chỉnh giá bán kịp thời đảm bảo sản lượng, doanh thu, lợi nhuận Công ty.
- Ngành hàng Xe máy điện năm 2024 sản lượng không đạt kế hoạch do nhiều yếu tố: các sản phẩm cùng loại trên thị trường có tính cạnh tranh cao; thói quen sử dụng xe máy xăng của người tiêu dùng; thiếu cơ sở hạ tầng trạm sạc, đổi pin; chưa có chính sách hỗ trợ của Chính phủ với người đi xe điện. Đối với các khoản chi phí hoạt động khác, HĐQT và BGĐ đã có những chỉ đạo và điều hành kịp thời quản lý tốt chi phí của Công ty.

Trong bối cảnh nền kinh tế suy thoái đã ảnh hưởng đến hoạt động SXKD của Công ty nói riêng. Kết quả trên tuy không đạt được kỳ vọng của HĐQT và BGĐ Công ty nhưng đã cho thấy sự nỗ lực của toàn thể Ban lãnh đạo, cán bộ nhân viên và mang đến nhiều kỳ vọng cho cổ đông về sự phát triển mạnh mẽ của Công ty trong thời gian tới.

### 2.3. Các Quyết định/Nghị quyết của Hội đồng Quản trị

Các Quyết định/Nghị quyết của HĐQT trong năm 2024 bao gồm:

STT	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung
1	Số No. 01/2024/NQ-SHE	02/01/2024	QĐ về việc miễn nhiệm chức vụ Giám đốc Công ty đối với ông Hoàng Mạnh Tân
2	Số No.02/2024/QĐ-SHE	02/01/2024	QĐ về việc bổ nhiệm chức vụ Giám đốc Công ty đối với ông Trần Ngọc Hùng
3	Số No. 01/2024/NQ-SHE	05/03/2024	Thông qua việc tổ chức họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2024
4	Số No.02/2024/NQ-SHE	13/06/2024	Thông qua việc vay vốn, mở bảo lãnh, mở LC tại ngân hàng BIDV
5	Số No.03/2024/NQ-HĐQT-SHE	27/06/2024	Thông qua việc lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản về việc thay đổi địa chỉ trụ sở công ty
6	Số No.04/2024/NQ-HĐQT-SHE	28/06/2024	NQ về việc lựa chọn Tổ chức kiểm toán độc lập thực hiện soát xét và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024
7	Số No. 42/2024/QĐ-SHE	15/08/2024	QĐ về việc miễn nhiệm chức vụ Kế



			toán trưởng Công ty đối với bà Nguyễn Bá Thị Hợp
8	Số No. 43/2024/QĐ-SHE	15/08/2024	QĐ về việc bổ nhiệm chức vụ Kế toán trưởng Công ty đối với Bà Trịnh Thị Kim Anh
9	Số No. 08/2024/NQ-SHE	24/11/2024	Thông qua thay đổi mẫu dấu tròn của công ty
10	Số 09/2023/NQ-SHE	24/12/2024	Thông qua việc vay vốn, và sử dụng tài sản làm biện pháp đảm bảo tại ngân hàng MB

#### 2.4. Thù lao của HĐQT và BKS đã thực hiện năm 2024

Các khoản thù lao của HĐQT và BKS được thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024 dựa trên kết quả kinh doanh thể hiện trên Báo cáo tài chính kiểm toán và thời gian đảm nhiệm chức vụ. Cụ thể:

TT	Nội dung	Chức danh	Thù lao (đồng/người/ tháng)	Tổng thù lao (đồng/người/ năm)	Ghi chú
I	<b>HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ</b>				
1	Lê Vĩnh Sơn	Chủ tịch HĐQT	3,000,000	36,000,000	
2	Hoàng Mạnh Tân	Thành viên HĐQT	1,500,000	18,000,000	
3	Trần Ngọc Hùng	Thành viên HĐQT	1,500,000	12,263,736	Bổ nhiệm từ ngày 26/4/2024
4	Nguyễn Đình Quý	Thành viên HĐQT	1,500,000	18,000,000	
5	Nông Thị Thanh Vân	Thành viên HĐQT	1,500,000	18,000,000	
6	Lương Diệu Cẩm	Thành viên HĐQT	1,500,000	18,000,000	
	<b>Tổng I</b>			120,263,736	
II	<b>BAN KIỂM SOÁT</b>				
7	Nguyễn Thị Gấm	Trưởng BKS	2,000,000	24,000,000	
8	Lê Thị Thảo	Thành viên BKS	1,000,000	12,000,000	
9	Trần Văn Thi	Thành viên BKS	1,000,000	12,000,000	
	<b>Tổng II</b>			48,000,000	
	<b>Tổng I + II</b>			168,263,736	

#### 2.5. Tiền lương của HĐQT và Ban Giám đốc đã thực hiện năm 2024

TT	Họ và tên	Chức danh	Tiền lương (đồng)
1	Hoàng Mạnh Tân	Phó Chủ tịch HĐQT	1.468.577.028
2	Trần Ngọc Hùng	Giám đốc Công ty	293.491.304



3	Đinh Đức Tuấn	Phó Giám đốc	554.584.452
	<b>Tổng cộng</b>		<b>2.316.652.784</b>

**2.6. Hoạt động của thành viên độc lập HĐQT và kết quả đánh giá của thành viên độc lập về hoạt động của HĐQT.**

- Về hoạt động của thành viên độc lập HĐQT: Năm 2024, thành viên HĐQT độc lập đã thực hiện các nhiệm vụ theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty: tham gia tích cực vào các hoạt động hoạch định, kiểm soát tuân thủ, đưa ra những ý kiến quan trọng trong việc xây dựng chiến lược và phát triển Công ty. Phản biện, kiểm soát mục tiêu sản xuất kinh doanh nhằm đảm bảo lợi ích chung. Đồng thời, chia sẻ kiến thức với BGĐ nhằm tiếp sức trong việc phát triển thị trường, mở rộng SXKD.
- Về kết quả đánh giá của thành viên độc lập về hoạt động của HĐQT:
  - HĐQT đã làm việc với tinh thần trách nhiệm và minh bạch trong công tác quản trị, tuân thủ đúng các quy định đối với Công ty đại chúng. Các cuộc họp của HĐQT đã được triệu tập kịp thời và thực hiện theo các trình tự quy định tại Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị Công ty. Nội dung các cuộc họp đều được các thành viên HĐQT thảo luận, đánh giá đầy đủ và cẩn thận để đưa ra những định hướng và giải pháp đem lại lợi ích cao nhất cho Công ty.
  - Các vấn đề liên quan đến chiến lược kinh doanh, mở rộng thị trường, đầu tư công nghệ và xây dựng hệ thống quản lý đều được HĐQT thường xuyên xem xét và đánh giá trong các cuộc họp định kỳ.
  - Các quyết định của HĐQT tại các cuộc họp đều được HĐQT thông qua theo nguyên tắc đa số, biên bản cuộc họp được lập đầy đủ.

**2.7. Các hoạt động khác**

Phối hợp với Ban Kiểm soát trong việc giám sát hoạt động của BGĐ.

**3. Kế hoạch hoạt động năm 2025 của HĐQT**

Năm 2025 nền kinh tế thế giới được dự báo sẽ đối mặt với nhiều biến số. Lạm phát được kiểm chế, các ngân hàng trung ương dần nới lỏng chính sách tiền tệ, tạo điều kiện cho tăng trưởng kinh tế. Tuy nhiên, căng thẳng thương mại và biến động địa chính trị sẽ tiếp tục là những thách thức lớn.

Trong bối cảnh kinh tế thế giới năm 2025 còn nhiều bất định, giá cả hàng hóa có thể biến động đáng kể, cạnh tranh giữa các siêu cường gia tăng, cách mạng công nghiệp 4.0 và chuyển đổi số tiếp tục phát triển mạnh mẽ, kinh tế Việt Nam có thể có những cơ hội quan trọng.

Tại Việt Nam tuy thời cơ, thuận lợi và khó khăn, thách thức đan xen, năm 2025 dự báo kinh tế Việt Nam vẫn phải đối mặt với nhiều khó khăn, thách thức, tiêu dùng trong nước tuy có gia tăng, nhưng tăng nhẹ, khiến tổng cầu yếu. Tác động từ sự suy giảm của nền kinh tế thế giới dồn nén từ thời đại dịch tới nay nhiều khả năng vẫn sẽ tiếp tục tác động đến nền kinh tế Việt Nam. Tuy vậy, kinh tế Việt Nam sẽ vẫn có cơ hội phục hồi tích cực hơn nếu các chính sách hỗ trợ được ban hành trong năm 2025 sẽ có tác động rõ nét hơn vào nền kinh tế; các động lực về đầu tư (bao gồm cả đầu tư tư nhân, FDI, đầu tư công, doanh nghiệp nhà nước), tiêu dùng, du lịch và xuất khẩu tiếp tục được thúc đẩy mạnh mẽ; các vấn đề tồn đọng, bất cập kéo dài được tập trung tháo gỡ, chuyển biến tích cực hơn trong năm 2025, nhất là vướng mắc của doanh nghiệp, dự án đầu tư, thị trường bất động sản, trái phiếu doanh nghiệp...

**HĐQT tri định hướng hoạt động của Công ty trong năm 2025 như sau:**

❖ Đối với ngành hàng truyền thông:

- Đa dạng thêm các mẫu mã, đảm bảo chất lượng sản phẩm tốt, dịch vụ bảo hành, hậu mãi, chăm sóc khách hàng tốt;



- Chủ động tìm kiếm, tiếp cận, phát triển các nguồn khách hàng mới, giới thiệu sản phẩm với khách hàng quốc tế, thúc đẩy xuất khẩu ngành hàng Thái dương năng;
  - Cải tiến sản xuất, quản trị chi phí để kiểm soát chất lượng sản phẩm, duy trì tỷ lệ hàng lỗi ở mức thấp, tiết giảm chi phí, loại bỏ các lãng phí dư thừa trong các khâu: mua hàng, sản xuất, bán hàng, vận tải, tồn kho, lắp đặt.
- ❖ Có chính sách thu hút, giữ chân nhân sự giỏi, có năng lực, kinh nghiệm, không ngừng đào tạo để nâng cao trình độ nhân sự hiện có. Liên tục đánh giá nhân sự theo năng lực, hiệu quả làm việc để tối ưu nguồn lực này.
  - ❖ Giảm thiểu rủi ro đứt gãy chuỗi cung ứng, Công ty thường xuyên theo dõi diễn biến tình hình thị trường thế giới, khu vực và trong nước để chủ động, kịp thời đề xuất các giải pháp đảm bảo đầu vào nhập khẩu phục vụ sản xuất. Chiến lược mua hàng hiệu quả, có chiến lược mua hàng để tạo lợi thế cạnh tranh về giá vật tư đầu vào.
  - ❖ Phát triển hệ thống phân phối, bán hàng xe máy điện trên phạm vi toàn quốc; Hoàn thiện hệ thống phân phối và dịch vụ chăm sóc khách hàng, dịch vụ sau bán hàng. Xây dựng hệ thống mẫu mã đa dạng, có chất lượng tốt, giá bán phù hợp, để khách hàng có nhiều lựa chọn.
  - ❖ Năm 2025, HĐQT sẽ tiếp tục nỗ lực hoạt động có hiệu quả trong việc định hướng chiến lược phát triển Công ty, tăng cường công tác quản trị, phối hợp thường xuyên, chặt chẽ với Ban Kiểm soát, hỗ trợ sát sao hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Giám đốc nhằm đảm bảo tính an toàn và hợp lý và hiệu quả.

Trên đây là nội dung báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị trong năm 2024 và kế hoạch hoạt động năm 2025.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty xem xét, cho ý kiến và thông qua./.

Trân trọng!

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu: HĐQT, VT;
- CBTT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**CHỦ TỊCH**



**Lê Vĩnh Sơn**



**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
VỀ HOẠT ĐỘNG NĂM 2024**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Phát triển Năng lượng Sơn Hà;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 Công ty cổ phần Phát triển Năng lượng Sơn Hà.

Ban Kiểm soát (BKS) Công ty cổ phần Phát triển Năng lượng Sơn Hà (“Công ty”) xin báo cáo về hoạt động của BKS, kết quả hoạt động của Hội đồng Quản trị (“**HĐQT**”) và Ban Giám đốc (“**BGD**”), kết quả kinh doanh của Công ty trong năm 2024 với các nội dung chính như sau:

**I. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2024**

Ban Kiểm soát đã tiến hành hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Luật Kế toán và các văn bản pháp luật có liên quan; kiểm tra giám sát việc chấp hành Điều lệ, Quy chế tổ chức và hoạt động của Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông (“**ĐHĐCĐ**”) năm 2024 của Công ty, cụ thể:

- Xem xét tính phù hợp của các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT, Ban Giám đốc (BGĐ) về quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty; Kiểm soát nội dung, trình tự, thủ tục ban hành các văn bản quy định về công tác quản trị doanh nghiệp;
- Kiểm tra, đánh giá việc xây dựng và thực hiện các Quy trình nghiệp vụ trọng yếu của Công ty, nhằm phát hiện những rủi ro hoặc những thiếu sót và kiến nghị các giải pháp khắc phục;
- Giám sát HĐQT, BGĐ trong việc tổ chức thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ;
- Kiểm tra, giám sát các Báo cáo tài chính hàng quý nhằm đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính, đồng thời phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến Báo cáo tài chính; Giám sát Ban lãnh đạo Công ty thực thi những kiến nghị do Kiểm toán đưa ra;
- Giám sát việc thực thi pháp luật của Công ty.

**II. Kết quả giám sát đối với hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc**

**1. Nghị quyết của HĐQT năm 2024:**

Stt No.	Số Nghị quyết/ Quyết định Resolution/Decision No.	Ngày Date	Nội dung Content	Tỷ lệ thông qua
1	Số No. 01/2024/NQ-SHE	02/01/2024	QĐ về việc miễn nhiệm chức vụ Giám đốc Công ty đối với ông Hoàng Mạnh Tân	100%



Stt No.	Số Nghị quyết/ Quyết định Resolution/Decision No.	Ngày Date	Nội dung Content	Tỷ lệ thông qua
2	Số No.02/2024/QĐ-SHE	02/01/2024	QĐ về việc bổ nhiệm chức vụ Giám đốc Công ty đối với ông Trần Ngọc Hùng	100%
3	Số No. 01/2024/NQ-SHE	05/03/2024	Thông qua việc tổ chức họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2024	100%
4	Số No.02/2024/NQ-SHE	13/06/2024	Thông qua việc vay vốn, mở bảo lãnh, mở LC tại ngân hàng BIDV	100%
5	Số No.03/2024/NQ-HĐQT-SHE	27/06/2024	Thông qua việc lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản về việc thay đổi địa chỉ trụ sở công ty	100%
6	Số No.04/2024/NQ-HĐQT-SHE	28/06/2024	NQ về việc lựa chọn Tổ chức kiểm toán độc lập thực hiện soát xét và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024	100%
7	Số No. 42/2024/QĐ-SHE	15/08/2024	QĐ về việc miễn nhiệm chức vụ Kế toán trưởng Công ty đối với bà Nguyễn Bá Thị Hợp	100%
8	Số No. 43/2024/QĐ-SHE	15/08/2024	QĐ về việc bổ nhiệm chức vụ Kế toán trưởng Công ty đối với Bà Trịnh Thị Kim Anh	100%
9	Số No. 08/2024/NQ-SHE	24/11/2024	Thông qua thay đổi mẫu dấu tròn của công ty	100%
10	Số 09/2023/NQ-SHE	24/12/2024	Thông qua việc vay vốn, và sử dụng tài sản làm biện pháp đảm bảo tại ngân hàng MB	100%

## 2. Đánh giá việc họp HĐQT, thực hiện các nghị quyết của ĐHĐCĐ

- Các cuộc họp của HĐQT được triệu tập và tổ chức đúng theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ và Quy chế tổ chức và hoạt động của Công ty;
- Các Biên bản họp HĐQT phản ánh đầy đủ nội dung cuộc họp, ý kiến của các thành viên và được lập theo đúng quy định;
- Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Chủ tịch HĐQT đều được ban hành đúng trình tự, thủ tục, phù hợp với quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của ĐHĐCĐ;
- Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Chủ tịch HĐQT đều được Công ty thực hiện theo thời gian và quy định của pháp luật.

## 3. Đánh giá hoạt động của HĐQT và BGD

- HĐQT và BGD đã tuân thủ các quy định của pháp luật trong công tác quản lý, điều hành các hoạt động kinh doanh của Công ty. Các thành viên HĐQT, BGD và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Luật Kế toán, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của ĐHĐCĐ;
- Các quyết định của HĐQT, Chủ tịch HĐQT đều tập trung tương đối chủ yếu vào việc triển khai thực hiện Nghị quyết năm 2024 của ĐHĐCĐ, chỉ đạo hoạt động kinh doanh, được ban



hành kịp thời đáp ứng được yêu cầu quản trị, tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động điều hành kinh doanh của BGD;

- Căn cứ Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT và BGD đã tương đối bám sát tình hình kinh tế, thị trường chứng khoán, điều hành linh hoạt hoạt động kinh doanh của Công ty, kịp thời thực hiện việc điều chỉnh cơ cấu bộ máy quản lý kinh doanh, nhân sự của Công ty phù hợp với diễn biến của thị trường chứng khoán để tiết kiệm chi phí, duy trì hoạt động kinh doanh ở quy mô phù hợp;
- Các quyết định của BGD về điều hành hoạt động kinh doanh phù hợp với tình hình và diễn biến của thị trường;
- BGD đã chấp hành đầy đủ và nghiêm túc quy định của pháp luật, các quy định của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, các Sở Giao dịch chứng khoán về chế độ báo cáo và công bố thông tin.

### III. Về việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2024

#### 1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024

- Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty được lập theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- Các Báo cáo tài chính năm 2024 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C là đơn vị đã được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.
- Ý kiến của kiểm toán viên về Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty: “Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính”.
- BKS đã xem xét Báo cáo tài chính năm 2024: Báo cáo đã thể hiện đầy đủ, rõ ràng và phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty.

#### 2. Các chỉ tiêu tài chính cơ bản Công ty đã thực hiện trong năm 2024 như sau:

##### Bảng Cân đối kế toán tóm tắt năm 2024

Đơn vị tính: đồng

STT	Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
		( 31/12/2024)	( 01/01/2024)	Tỷ lệ trên tổng TS-NV	Tỷ lệ trên tổng TS-NV
<b>1</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>252,758,830,894</b>	<b>221,722,841,077</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
1.1	Tài sản ngắn hạn	228,801,939,056	195,131,732,561	91%	88%
1.2	Tài sản dài hạn	23,956,891,838	26,591,108,516	9%	12%
<b>2</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>252,758,830,894</b>	<b>221,722,841,077</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
2.1	Nợ phải trả			40%	37%



		102,157,940,566	83,036,814,633		
2.2	Nguồn vốn chủ sở hữu	150,600,890,328	138,686,026,444	60%	63%

### Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2024

Đơn vị tính: đồng

STT	CHỈ TIÊU	Năm 2024	Năm 2023	%/ Doanh thu thuần		So sánh tăng (giảm) của 2024- 2023	
						Giá trị	Tỷ lệ (%)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	197,559,826,258	184,975,558,124			12,584,268,134	6.8%
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	1,152,208,737	218,846,174	0.59%	0.12%	933,362,563	426.5%
3	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>196,407,617,521</b>	<b>184,756,711,950</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,650,905,571</b>	<b>6.3%</b>
4	Giá vốn hàng bán	167,299,979,301	146,911,424,207	85.18%	79.52%	20,388,555,095	13.9%
5	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>29,107,638,220</b>	<b>37,845,287,743</b>	<b>14.82%</b>	<b>20.48%</b>	<b>-8,737,649,524</b>	<b>-23.1%</b>
6	Doanh thu hoạt động tài chính	230,859,886	825,196,061	0.12%	0.45%	-594,336,175	-72.0%
7	Chi phí tài chính	4,447,582,259	5,838,682,499	2.26%	3.16%	-1,391,100,240	-23.8%
8	Trong đó: chi phí lãi vay	4,263,508,191	5,736,266,710	2.17%	3.10%	-1,472,758,519	-25.7%
9	Chi phí bán hàng	3,309,670,500	5,129,266,729	1.69%	2.78%	-1,819,596,229	-35.5%
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	9,843,240,664	8,762,636,136	5.01%	4.74%	1,080,604,528	12.3%
11	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>11,738,004,683</b>	<b>18,939,898,440</b>	<b>5.98%</b>	<b>10.25%</b>	<b>-7,201,893,758</b>	<b>-38.0%</b>
12	Thu nhập khác	3,719,301,304	3,725,344,579	1.89%	2.02%	-6,043,275	-0.2%
13	Chi phí khác	86,000,711	92,126,112	0.04%	0.05%	-6,125,401	-6.6%
14	<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>3,633,300,593</b>	<b>3,633,218,467</b>	<b>1.85%</b>	<b>1.97%</b>	<b>82,126</b>	<b>0.0%</b>
15	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>15,371,305,276</b>	<b>22,573,116,907</b>	<b>7.83%</b>	<b>12.22%</b>	<b>-7,201,811,632</b>	<b>-31.9%</b>



16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3,121,544,697	4,683,447,453	1.59%	2.53%	-1,561,902,756	-33.3%
18	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	12,249,760,579	17,889,669,454	6.24%	9.68%	-5,639,908,876	-31.5%
21	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1,065	1,540			128	8.3%
22	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	1,065	1,540			128	8.3%

**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ năm 2024 Đơn vị tính: đồng**

STT	Nội dung	Năm nay	Năm trước
I	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	-8,859,637,191	29,375,607,501
II	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	-3,808,609,512	19,549,874,208
III	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	14,666,367,474	-49,951,748,451
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</b>	<b>1,998,120,771</b>	<b>-1,026,266,742</b>
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	1,958,467,618	2,984,734,360
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm</b>	<b>3,956,588,389</b>	<b>1,958,467,618</b>

**Một số các chỉ tiêu tài chính trọng yếu**

STT	Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2023
1	ROA	4.8%	8.1%
2	ROE	8.1%	12.9%
3	ROS	6.2%	9.7%

**3. Đánh giá về các chỉ tiêu tài chính trong năm 2024**

Đánh giá tổng quan về Công ty thông qua các chỉ số tài chính cơ bản, BKS có một số nhận xét chung như sau:

**Về tài sản:**

- Tổng tài sản cuối năm giảm so với đầu năm 14% tương đương 31 tỷ. Trong cơ cấu tài sản ngắn hạn: tiền và các khoản tương đương tiền tăng 102% tương đương 1.9 tỷ, các khoản phải thu khách hàng tăng 41% tương đương 37,6 tỷ, các khoản trả trước cho người bán giảm 23% tương đương 1,9 tỷ và hàng tồn kho giảm 5% tương đương 4,2 tỷ, do Công ty đã tích cực bán hàng, giảm hàng tồn kho.



- Tỷ lệ phải thu ngắn hạn trên tổng tài sản là 53%. Tăng so với cơ cấu năm 2023 là 7%, chủ yếu do doanh số 2024 tăng cao hơn so với năm 2023 nên các khoản phải thu tăng theo.

#### ***Về nợ phải trả và nguồn vốn chủ sở hữu:***

- Tỷ lệ nợ phải trả/ tổng nguồn vốn ở mức 40% tăng so với năm 2023 (3%) trong đó chủ yếu các khoản phải trả người bán chiếm tỷ lệ lớn 11% và khoản vay và nợ thuê tài chính là 25% cho thấy Công ty đang sử dụng các nguồn lực bên ngoài để mở rộng hoạt động sản xuất kinh doanh.

#### ***Về tương quan giữa tài sản và nguồn vốn của doanh nghiệp***

- Cơ cấu tài sản ngắn hạn/nợ ngắn hạn là mức hệ số 2.3, cơ cấu tài sản dài hạn/nợ dài hạn là mức hệ số 6,2 cho thấy cơ cấu tài sản và nguồn vốn của Công ty được duy trì ở an toàn đảm bảo khả năng thanh toán.

#### ***Về doanh thu, chi phí, lợi nhuận:***

- So sánh với năm 2023, doanh thu thuần năm 2024 của Công ty tăng 12,5 tỷ (*tỷ lệ tăng 7%*) và lợi nhuận sau thuế giảm 5,6 tỷ (*tỷ lệ giảm 32%*).
- Tỷ lệ lợi nhuận thuần từ sản xuất kinh doanh và Tỷ lệ lợi nhuận gộp trên doanh thu đều giảm hơn so với năm 2023.
- Chi phí lãi vay giảm 24% so với năm 2023, do nhu Công ty đã tích cực thu hồi công nợ để thanh toán các khoản vay tài chính.
- Tỷ lệ giá vốn hàng bán/doanh thu năm 2024 là 85% tăng so với tỷ lệ này năm 2023 (79%) là 5.66%.
- Chi phí bán hàng giảm so với năm 2023 là 1,8 triệu đồng, tương ứng tỷ lệ giảm là 35%.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp tăng so với năm 2023 là 1 tỷ đồng, tương ứng với tỷ tăng 12%.
- Lợi nhuận sau thuế năm 2024 giảm 32% so với năm 2023.
- Các chỉ tiêu tài chính trọng yếu: Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản (ROA) giảm so với năm 2023 là 3,2%; Tỷ suất LNST trên Vốn chủ (ROE) so với năm 2023 giảm 4.8%; Tỷ suất LNST trên doanh thu thuần (ROS) so với năm 2023 giảm 3.5%.

#### ***Về dòng tiền:***

- Dòng tiền thuần từ hoạt động kinh doanh năm 2024 âm.

#### **4. Kiểm soát việc tuân thủ pháp luật tại Công ty:**

Tất cả hoạt động của Công ty đều phù hợp với Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh do Sở Kế hoạch và Đầu tư cấp, Điều lệ Công ty và tuân thủ quy định của pháp luật Việt Nam. Công ty chấp hành tốt các quy định của pháp luật, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ thuế đối với Nhà nước, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế đối với người lao động, vay và trả nợ gốc, lãi đối với các ngân hàng.

#### **Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ và kế hoạch kinh doanh năm 2024**

##### **Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:**

*Đơn vị: đồng*

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ hoàn thành
1	Doanh thu thuần	200,000,000,000	196,407,617,521	98%



2	Lợi nhuận sau thuế	15,000,000,000	12,249,760,579	82%
3	Cổ tức (đồng)	10%		

Năm 2024, mặc dù đang trong giai đoạn phục hồi sau bị ảnh hưởng bởi đại dịch, nền kinh tế vĩ mô còn nhiều khó khăn, chính sách tăng lãi suất, giá cả vật tư tăng cao, tuy nhiên Công ty đã có các bước kiểm soát tốt chi phí và hoạt động tốt, lợi nhuận sau thuế đã đạt 89% so với kế hoạch đặt ra.

#### 5. **Đánh giá về hoạt động năm 2024 của Ban Kiểm soát:**

BKS đã thực hiện đúng trách nhiệm giám sát tình hình tài chính của Công ty, tính hợp pháp trong các hoạt động của các thành viên HĐQT, Giám đốc, Cán bộ quản lý khác của Công ty. Sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Giám đốc được tuân thủ đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

Trong năm 2024 BKS đã tiến hành một số cuộc họp liên quan đến đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh và các hoạt động khác của Công ty bao gồm:

- Đánh giá báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm và hoạt động sản xuất kinh doanh 6 tháng đầu năm xem xét số liệu về kết quả kinh doanh giữa niên độ kế toán;
- Đánh giá báo cáo tài chính năm 2024 và hoạt động sản xuất kinh doanh năm tài chính 2024, kết quả kinh doanh cuối năm của Công ty và thống nhất về nội dung cơ bản của Báo cáo hoạt động của BKS trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.

Báo cáo hoạt động của BKS đã được trình bày cụ thể tại phần I, II, III, IV, V của Báo cáo này.

#### IV. **Kiến nghị:**

BKS xin có một số kiến nghị đối với HĐQT và BGĐ như sau:

##### 1. **Về mặt chiến lược kinh doanh:**

Hiện tại, nền kinh tế vẫn còn nhiều khó khăn, thách thức, Công ty cần lên chiến lược đẩy mạnh phát triển các kênh bán hàng chủ lực sẵn có, đẩy mạnh thị trường mở rộng thị phần và mở thêm các nhà phân phối mới.

Tập trung nguồn lực đẩy mạnh hoạt động sản xuất kinh doanh hiệu quả làm tiền đề vững chắc cho việc phát triển các lĩnh vực đầu tư mới.

##### 2. **Về mặt quản lý tài chính, chi phí:**

- Lập kế hoạch ngân sách, dòng tiền phù hợp đảm bảo nguồn vốn an toàn cho hoạt động sản xuất kinh doanh trong từng thời kỳ của Công ty.
- Kiểm soát kế hoạch dòng tiền một cách chặt chẽ, linh hoạt gắn liền với các chiến lược kinh doanh, đầu tư của Công ty.
- Trong năm 2024, chi phí quản lý doanh nghiệp tăng so với năm 2023. Do đó, Công ty cần kiểm soát chặt chẽ các khoản chi phí phát sinh, đảm bảo kế hoạch và vượt kế hoạch đã đề ra trong các năm tiếp theo.

##### 3. **Về hệ thống quản trị và quản trị rủi ro:**

- Duy trì và nâng cao chất lượng công tác quản trị doanh nghiệp thông qua việc xây dựng hệ thống báo cáo quản trị phù hợp nhằm đưa ra một bức tranh cụ thể, chi tiết về thị trường, về sản phẩm, về lợi thế, về rủi ro... tới BGĐ Công ty để đưa ra các phương án, chiến lược kinh doanh phù hợp từng thời kỳ và trong bối cảnh nhiều khó khăn, rủi ro và thách thức hiện nay.
- Rà soát lại hệ thống quy trình, quy chế của Công ty đảm bảo chu trình của các hoạt động sản xuất kinh doanh thuận lợi, đúng trách nhiệm, quyền hạn và quyền lợi của từng bộ phận.



**4. Về mặt bộ máy hoạt động và quản trị nguồn nhân lực:**

- Ban lãnh đạo Công ty tiến hành nghiên cứu rà soát lại hệ thống KPI phù hợp với từng vị trí cán bộ nhân viên (đặc biệt trong lĩnh vực xe máy điện của Công ty).
- Các hình thức đào tạo nội bộ và đào tạo bên ngoài nên kết hợp nhằm nâng cao nghiệp vụ cho cán bộ nhân viên.

Trên đây là Báo cáo kiểm soát hoạt động Công ty cổ phần Phát triển Năng lượng Sơn Hà năm 2024 của BKS kính trình ĐHĐCĐ thường niên.

**Xin trân trọng cảm ơn!**

**Nơi nhận:**

Như trên;

Lưu: BKS, VT,

CBTT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**

**TRƯỞNG BAN**

  
2017

Nguyễn Phú Cường



**BÁO CÁO TỰ ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2024  
CỦA BAN KIỂM SOÁT, KIỂM SOÁT VIÊN VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2025**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông**

- 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 Phát triển Năng lượng Sơn Hà;
- Căn cứ Nghị quyết số 01/2024/NQ-ĐHĐCĐ/SH ngày 26/04/2024 của Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty cổ phần Phát triển Năng lượng Sơn Hà

Ban Kiểm soát (“BKS”) Công ty cổ phần Phát triển Năng lượng Sơn Hà (“SHE”, “Công ty”) xin trình bày báo cáo tự đánh giá hoạt động của BKS và thành viên BKS năm 2024, như sau:

**1. Đánh giá về hoạt động năm 2024 của Ban Kiểm soát và thành viên Ban Kiểm soát**

**1.1. Đánh giá về hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát:**

- Trên cơ sở các quy định của pháp luật, điều lệ, quy chế tổ chức và hoạt động của BKS và định hướng phát triển của Công ty, BKS đã triển khai công tác kiểm soát, giám sát theo đúng chức năng của mình đối với hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc (“BGĐ”), cụ thể:
- Giám sát HĐQT và BGĐ thực hiện triển khai nghị quyết Đại hội đồng cổ đông;
  - Giám sát BGĐ thực hiện triển khai nghị quyết, quyết định của HĐQT;
  - Giám sát, theo dõi các mảng, lĩnh vực hoạt động của Công ty, phát hiện và thông báo kịp thời những tồn tại, bất cập trong quá trình hoạt động và tư vấn biện pháp khắc phục;
  - BKS đã thực hiện việc giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ trong việc quản trị, điều hành công ty liên quan đến việc giám sát các hoạt động kinh doanh chủ yếu như mua đầu tư cải tạo, sửa chữa mở rộng các hạng mục tài sản, quản lý trong công tác xử lý hàng tồn kho,...
  - Đại diện BKS tham dự đầy đủ các cuộc họp định kỳ, đột xuất của HĐQT và tham dự các cuộc họp của BGĐ Công ty cũng như các cuộc họp giao ban tháng của Ban Điều hành (“BDH”) theo yêu cầu và trong trường hợp cần thiết, tham gia các nội dung triển khai các mảng, hoạt động kinh doanh của Công ty. Tại các phiên họp, BKS đã giám sát, tham gia thảo luận và đóng góp ý kiến đối với các nội dung trong cuộc họp. Đồng thời, BKS cũng đưa ra các đề xuất, kiến nghị với HĐQT, BDH các biện pháp tăng cường kiểm soát, sửa đổi/hoàn thiện quy trình, quy định nội bộ, hoạt động tái cấu trúc,... nhằm tuân thủ các quy định nội bộ, giảm thiểu rủi ro, nâng cao chất lượng và hiệu quả hoạt động;
  - Trong năm 2024 Ban Kiểm soát đã tiến hành một số cuộc họp liên quan đến đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty bao gồm:
    - Đánh giá báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm và hoạt động sản xuất kinh doanh 6 tháng đầu năm xem xét số liệu về kết quả kinh doanh giữa niên độ kế toán;
    - Đánh giá báo cáo tài chính năm 2024 và hoạt động sản xuất kinh doanh năm tài chính 2024, kết quả kinh doanh cuối năm của Công ty và thống nhất về nội dung cơ bản của



Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông tại cuộc họp thường niên năm 2024.

- Trực tiếp chỉ đạo Phòng Kiểm toán nội bộ của SHE thực hiện kế hoạch kiểm toán hàng năm và kiểm tra đột xuất trong năm 2024. BKS cũng tham gia cùng với một số đoàn kiểm tra, kiểm toán nội bộ thực hiện, chỉ đạo và giám sát công tác kiểm tra, kiểm toán để đánh giá tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty.

Việc triển khai các cuộc kiểm tra, kiểm toán được thực hiện theo định hướng rủi ro và xuyên suốt quá trình kiểm toán. Kết quả các cuộc kiểm toán đều được gửi HĐQT và BDH của Công ty để có những chỉ đạo kịp thời trong việc ban hành, điều chỉnh các chính sách, quy định cho phù hợp với thực tế hoạt động kinh doanh cũng như hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ, giúp cho hoạt động của các bộ phận nghiệp vụ đi vào nề nếp, tuân thủ đúng các quy định của pháp luật nói chung và của hệ thống quản trị nội bộ nói riêng.

- BKS đã hoàn thành chức trách, nhiệm vụ được giao, cùng tham gia thảo luận và biểu quyết thống nhất, thông qua các vấn đề, nội dung thuộc chức năng nhiệm vụ của BKS trong năm 2024.

## **1.2. Đánh giá hoạt động của thành viên Ban Kiểm soát**

### **❖ Bà Nguyễn Thị Gấm - Trưởng Ban Kiểm soát - Thành viên chuyên trách**

- Nhiệm vụ được phân công: Phụ trách và chịu trách nhiệm chung; Giám sát hoạt động của HĐQT, BDH trong việc triển khai nghị quyết tại ĐHĐCĐ; Giám sát và đánh giá việc thực hiện quyền, nghĩa vụ của HĐQT, BGĐ; Giám sát hoạt động kinh doanh của Công ty; Phụ trách kiểm soát chung các mảng tài chính, kế toán nguồn vốn, kế toán, quản trị rủi ro,... Thực hiện các quyền và nghĩa vụ của Trưởng BKS.
- Đánh giá kết quả hoạt động năm 2024: Hoàn thành nhiệm vụ.

### **❖ Bà Lê Thị Thảo – Thành viên BKS**

- Nhiệm vụ được phân công: Giám sát hoạt động của HĐQT, BDH trong việc triển khai Nghị quyết của ĐHĐCĐ; Phụ trách kiểm soát, thẩm tra báo cáo tài chính, quản trị định kỳ của Công ty; Phụ trách kiểm soát rủi ro các mảng TCKT, quản trị rủi ro...; Kiểm tra, giám sát các mảng nghiệp vụ khác theo phân công của Trưởng BKS.
- Đánh giá kết quả hoạt động năm 2024: Hoàn thành nhiệm vụ.

### **❖ Ông Trần Văn Thi – Thành viên BKS**

- Nhiệm vụ được phân công: Giám sát hoạt động của HĐQT, BDH trong việc triển khai nghị quyết của ĐHĐCĐ; Cập nhật danh sách cổ đông lớn, thành viên HĐQT, BKS, BGĐ và những người có liên quan; Kiểm tra, giám sát các mảng nghiệp vụ như tài chính, nguồn vốn, dòng tiền và các mảng khác theo phân công của Trưởng BKS.
- Đánh giá kết quả hoạt động năm 2024: Hoàn thành nhiệm vụ.

## **2. Kế hoạch hoạt động năm 2025 của Ban Kiểm soát**

Năm 2025 là năm Công ty tiếp tục hoàn thiện tái cơ cấu, nâng cao năng lực quản trị doanh nghiệp thông qua áp dụng các chuẩn mực tốt hơn trong quản trị doanh nghiệp theo hướng nâng cao tính chịu trách nhiệm, hành động vì lợi ích của Công ty; thúc đẩy quan hệ với khách hàng, nhà cung cấp và các bên liên quan khác; tạo ảnh hưởng tích cực đến cộng đồng và môi trường, nâng cao uy tín và ứng xử công bằng với các bên liên quan.

Năm 2025, Ban Kiểm soát sẽ tổ chức các cuộc họp hàng Quý nhằm tiếp tục phát huy vai trò của mình với nhiệm vụ kiểm tra, giám sát, đánh giá, đưa ra các đảm bảo mang tính độc lập, khách quan và các khuyến nghị về các nội dung như: Tính tuân thủ các quy định của pháp luật, của nội bộ Công ty, đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ, quy trình quản trị



và quy trình quản lý rủi ro, đảm bảo các mục tiêu hoạt động, mục tiêu chiến lược, các kế hoạch cần đạt được của Công ty.

Bên cạnh đó Ban Kiểm soát cũng sẽ tiếp tục phối hợp với HĐQT, BGĐ nhằm tăng cường các biện pháp quản trị rủi ro trong các hoạt động kinh doanh, đầu tư mở rộng, thận trọng trước những biến động của thị trường.

Trên đây là báo cáo của BKS kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

**Trân trọng cảm ơn!**

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Nguyễn Thị Gấm**

