



7/BC-TCS-BKS

Cửa Ông, ngày tháng 3 năm 2026.

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN THAN CAO SƠN - TKV

**V/v Đánh giá hoạt động quản lý điều hành của HĐQT và Ban GD Công ty
Thẩm định Báo cáo Tài chính Công ty năm 2025**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Than Cao Sơn - TKV (sau đây gọi tắt là Công ty) đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 30/7/2025;

Căn cứ Báo cáo hoạt động của HĐQT, Báo cáo kết quả SXKD và Báo cáo tài chính Công ty năm 2025 đã được Công ty TNHH hãng Kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán.

Thực hiện quyền và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát. Theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Ban kiểm soát công ty báo cáo, trình Đại hội kết quả giám sát của Ban năm 2025, cụ thể như sau:

PHẦN I TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT.

1. Nhân sự của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát Công ty bao gồm các thành viên:

- (1). Bà: Hà Thị Diệp Anh - Trưởng ban (Bổ nhiệm Trưởng ban từ ngày 30/7/2025, trước là thành viên Ban kiểm soát).
- (2). Bà: Nguyễn Thị Lịch - Trưởng Ban (Miễn nhiệm từ ngày 30/7/2025).
- (3). Bà: Dương Thị Thu Phong - Thành viên.
- (4). Ông: Nguyễn Huy Hoàng - Thành viên.
- (5). Bà: Đào Thị My - Thành viên.
- (6). Ông: Ngô Thanh Long - Thành viên (Bổ nhiệm từ ngày 30/7/2025).

2. Chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn và kết quả thực hiện của Ban kiểm soát Công ty:

Năm 2025 Ban kiểm soát đã thực hiện quyền và nhiệm vụ của mình theo đúng Quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của Ban, cụ thể:

- Giám sát hoạt động quản lý điều hành của HĐQT công ty thông qua việc thực hiện các văn bản quản lý của Nhà nước, của Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam (TKV), Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Giám sát hoạt động của Ban Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác trong Công ty thông qua việc thực hiện hợp đồng phối hợp kinh doanh giữa Giám đốc Công ty với TKV. Việc triển khai thực hiện Nghị quyết, Quyết định của HĐQT công ty và các văn bản quản lý khác của Nhà nước, TKV và Công ty.

- Kiểm soát việc xây dựng, ban hành và tổ chức thực hiện các văn bản quản lý nội bộ đảm bảo phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Giám sát việc thực thi pháp luật và công bố thông tin của Công ty theo quy định.

- Thẩm định Báo cáo Tài chính, Báo cáo Giám sát, Báo cáo công tác quản lý điều hành của HĐQT và Ban giám đốc Công ty, trình HĐQT TKV, Đại hội đồng cổ đông Công ty và các cơ quan quản lý Nhà nước.

- Giám sát việc phối hợp lãnh đạo Công ty thông qua Nghị quyết liên tịch giữa Đảng uỷ, Công đoàn, Đoàn thanh niên, Hội cựu chiến binh với HĐQT và Ban Giám đốc công ty.

- Xem xét tính hợp lý của việc huy động, phân phối và sử dụng các nguồn lực: Tài sản, vật tư, tiền vốn, tuyển dụng, sử dụng và chế độ của người lao động.

- Giám sát Ban Giám đốc Công ty trong việc thực thi những kiến nghị của cơ quan thanh tra, kiểm tra, kiểm toán và kiểm soát nội bộ....

- Đề xuất danh sách Công ty kiểm toán độc lập, xem xét thư quản lý của Kiểm toán độc lập và ý kiến phản hồi của Ban Giám đốc công ty.

- Tham gia các cuộc họp của HĐQT, Ban Giám đốc công ty và các cuộc họp khác của Công ty khi được mời với tinh thần trách nhiệm, xây dựng và hợp tác.

- Thường xuyên giữ mối liên hệ giữa các thành viên trong Ban kiểm soát, giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban GD công ty và các Cổ đông.

- Quá trình thực hiện từng thành viên Ban kiểm soát đã phối hợp thực hiện công việc đảm bảo theo phân công nhiệm vụ và Điều lệ Công ty.

3. Sự phối hợp giữa Ban kiểm soát đối với hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác tại Công ty.

BKS đã thực hiện giám sát Hội đồng quản trị trong việc tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty trong quản trị, điều hành để thực hiện theo định hướng và mục tiêu tài chính năm 2025 của Công ty đã được ĐHCĐ thông qua. Căn cứ vào kết quả giám sát cho thấy về cơ bản HĐQT đã chỉ đạo, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty theo đúng mục tiêu, tuân thủ các quy định. Hội đồng quản trị đã thể hiện rõ chức năng nhiệm vụ trong công tác định hướng, chỉ đạo quản lý Công ty trong phạm vi thẩm quyền của HĐQT. HĐQT đã thực hiện nhiệm vụ của mình một cách cẩn trọng, minh bạch thực hiện việc quản lý chặt chẽ đảm bảo lợi ích cho Công ty và các cổ đông.

- Ban kiểm soát đã hoạt động bám sát các nội dung theo kế hoạch công tác; các quy định tại Điều lệ Công ty, Pháp luật Nhà nước và các quy chế, nghị quyết, quyết định, chỉ thị của TKV.

- Thực hiện giám sát HĐQT, Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty, kiểm tra tính hợp pháp, trung thực, cẩn trọng của Hội đồng quản trị trong tổ chức thực hiện quyền chủ sở hữu, của Giám đốc trong các lĩnh vực quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty. Chủ động phối hợp cùng HĐQT, Giám đốc công ty trong các mặt công tác, quản lý điều hành SXKD của Công ty.

4. Thực hiện công tác kiểm tra, giám sát theo chuyên đề:

- Quý I: Thẩm định báo cáo tài chính năm 2024, giám sát một số lĩnh vực quản lý về lao động tiền lương, tình hình sử dụng quỹ khen thưởng, quỹ phúc lợi năm 2024.
- Quý II, III: Giám sát một số lĩnh vực quản lý: Thuê ngoài, sửa chữa TSCĐ, lao động tiền lương, đầu tư xây dựng và quản lý công nợ.
- Quý IV: Giám sát quản lý công tác thống kê các sản phẩm 11 tháng năm 2025 tại Công ty.

5. Thù lao của các thành viên Ban kiểm soát.

STT	Họ và tên	Chức vụ	Thù lao (đồng)	Ghi chú
1	Hà Thị Diệp Anh	Trưởng BKS	53.560.000	Từ 30/7/2025
2	Nguyễn Thị Lịch	Trưởng BKS	32.060.000	Đến 30/7/2025
3	Dương Thị Thu Phong	Thành viên BKS	52.560.000	
4	Đào Thị My	Thành viên BKS	52.560.000	
5	Nguyễn Huy Hoàng	Thành viên BKS	52.560.000	
6	Ngô Thanh Long	Thành viên BKS	21.900.000	Từ 30/7/2025
	Tổng cộng:		265.200.000	

6. Phương hướng hoạt động năm 2026 của Ban Kiểm soát:

Căn cứ vào chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát và kế hoạch SXKD của Công ty năm 2025. Ban kiểm soát đề ra hoạt động năm 2025 như sau:

1. Giám sát hoạt động của HĐQT qua việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, việc ban hành Nghị quyết các kỳ họp thường kỳ hay bất thường của HĐQT, việc ban hành các Quy chế, Quy định, việc đôn đốc Ban Giám đốc điều hành tổ chức thực hiện các Nghị quyết và tuân thủ các Nghị quyết, các Quy định, Quy chế đã ban hành theo từng nội dung, từng lĩnh vực.

2. Giám sát hoạt động của Ban Giám đốc điều hành thông qua việc: Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch đã được Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thông qua. Cần sâu sát thường xuyên trong công tác quản trị chi phí, sớm có ý kiến kiến nghị khi phát hiện những việc có tiềm ẩn rủi ro trong kinh doanh.

3. Giám sát việc chấp hành Điều lệ Công ty, Pháp luật Nhà nước và việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026. Thực hiện kế hoạch hoạt động giám sát, kiểm tra theo định kỳ hàng tháng, quý đã được xây dựng từ đầu năm;

4. Thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng và Báo cáo tài chính năm 2026 của Công ty; soát xét số liệu hàng tháng/quý đối với một số khoản mục có ảnh hưởng lớn tới kết quả tài chính;

5. Giám sát quá trình kiểm toán, báo cáo kiểm toán, thư quản lý của các Công ty kiểm toán độc lập kiểm toán tại Công ty. Trao đổi, thảo luận với kiểm toán viên độc lập về nội dung, phạm vi kiểm toán, về các vấn đề tồn tại.

6. Phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong việc quản lý vốn chủ sở hữu. Tham gia với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc thảo luận nội dung chỉ tiêu, cụ thể hoá Nghị quyết ĐHCĐ để đề ra các Nghị quyết thường kỳ.

PHẦN II

KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT, BAN GIÁM ĐỐC

1. Về hoạt động quản lý điều hành của HĐQT Công ty.

Năm 2025, Công ty Cổ phần Than Cao Sơn - TKV thực hiện nhiệm vụ TKV giao trong điều kiện gặp một số khó khăn:

Công ty gặp nhiều vướng mắc trong công tác cấp phép khai thác để mở rộng ranh giới mỏ, các thủ tục đầu tư, thuê đất để triển khai các dự án. Công ty không thể thực hiện xong các thủ tục mở rộng ranh giới được cấp phép khai thác theo kế hoạch năm 2025 sang khu D (khu vực chồng lấn với mỏ Đông Đá Mài của Tổng Công ty Đông Bắc), khó khăn về điều kiện sản xuất, khai trường mỏ thường xuyên xảy ra hiện tượng sụt lún, dịch chuyển bờ mỏ tại khu vực phía Tây Nam gây ảnh hưởng đến các tầng, moong khai thác, đường vận tải, hệ thống thoát nước,... phải xử lý nhằm đảm bảo công tác an toàn sản xuất. Tình hình thế giới bất ổn khiến việc cung ứng hàng hóa, đặc biệt là vật tư nhập khẩu gặp rất nhiều khó khăn, giá cả đầu vào tăng nhiều...

Mặc dù tình hình SXKD của Công ty gặp nhiều khó khăn song HĐQT công ty đã thực hiện tốt vai trò quản lý, điều hành theo đúng chức năng, nhiệm vụ, cụ thể:

- HĐQT đã thực hiện chức năng nhiệm vụ của mình được quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT. Thực hiện chức năng quản lý Công ty thông qua việc ban hành các Nghị quyết, Quyết định, Quy chế, Quy định và giám sát việc thực hiện.

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp thường kỳ, đột xuất để đưa ra những chỉ đạo, định hướng đối với toàn bộ hoạt động SXKD của Công ty, ban hành các Nghị quyết, quyết định liên quan đến các lĩnh vực quản lý điều hành SXKD của Công ty. HĐQT đã triển khai thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 ngày 25/4/2025, tổ chức Đại hội đồng cổ đông bất thường trong năm 2025, chỉ đạo chặt chẽ, đúng pháp luật, giám sát bộ máy điều hành quản lý Công ty trên các lĩnh vực SXKD theo quy định.

- Việc sửa đổi, bổ sung và ban hành mới các văn bản quản lý đã giúp cho công tác quản trị điều hành của Công ty trong năm được linh hoạt hơn, hiệu quả hơn. Các văn bản quản lý HĐQT ban hành đúng thẩm quyền, đảm bảo phù hợp với điều kiện thực tế SXKD của Công ty.

- Hội đồng quản trị đã chỉ đạo Công ty tiếp tục thực hiện công tác tổ chức, cán bộ, sắp xếp hoàn thiện bộ máy quản lý từ Công ty đến các đơn vị sản xuất dần theo mô hình mẫu của doanh nghiệp sản xuất Than (trong TKV) và phù hợp với thực tế sản xuất của Công ty.

- HĐQT Công ty đã chỉ đạo Ban Giám đốc và các bộ phận quản lý khác trong Công ty xây dựng Kế hoạch sản xuất kinh doanh, Đầu tư xây dựng, Tài chính, quản lý nội bộ... thuộc thẩm quyền đồng thời giám sát quá trình triển khai thực hiện.

- HĐQT công ty đã phối hợp với Đảng ủy công ty lãnh đạo, chỉ đạo các hoạt động của Công ty thông qua Quy chế phối hợp. HĐQT đã chỉ đạo Giám đốc công ty tạo mọi điều kiện thuận lợi cho các tổ chức Công đoàn, Đoàn thanh niên, Hội Cựu chiến binh hoạt động và phối hợp tham gia quản lý theo đúng quy định của pháp luật, theo chức năng nhiệm vụ của các tổ chức.

2. Về công tác tổ chức thực hiện của Ban Giám đốc công ty:

Năm 2025 Ban Giám đốc công ty đã điều hành hoạt động SXKD của Công ty theo chức năng và nhiệm vụ được quy định tại Luật DN và Điều lệ Công ty, cụ thể:

- Tổ chức triển khai nghiêm túc các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông, của HĐQT công ty và Kế hoạch PHKD TKV giao.

- Bộ máy quản lý điều hành của Công ty đã hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được giao, thực hiện tuyệt đối sự lãnh đạo của HĐQT; đồng thời đã chỉ đạo, tổ chức điều hành sản xuất, phối hợp, quan hệ tốt với các đơn vị bạn để thực hiện hoàn thành nhiệm vụ được giao.

- Ban Giám đốc điều hành đã thực hiện các nhiệm vụ theo quy chế quản lý được quy định tại Điều lệ, các quy chế nội bộ của Công ty và quy chế người đại diện của TKV ban hành. Điều hành Công ty thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh theo chiến lược, định hướng, kế hoạch do TKV giao, đảm bảo tuân thủ hệ thống quản lý và kỷ luật điều hành của TKV.

- Ban Giám đốc đã kịp thời đề xuất với HĐQT công ty những giải pháp nâng cao hiệu quả quản lý và hoạt động của Công ty. Chủ động xây dựng và ban hành các văn bản quản lý khác trong Công ty thuộc thẩm quyền. Chủ động điều hành hoạt động SXKD theo quy định của Luật DN, Điều lệ Công ty và theo các Quyết định của HĐQT.

- Trong năm đã chỉ đạo xây dựng phương án, kế hoạch khai thác và tổ chức thực hiện SXKD kịp thời, linh hoạt theo điều hành của TKV, phù hợp với điều kiện thực tế đảm bảo hoàn thành theo kế hoạch điều hành của TKV.

- Thực hiện quyết liệt các mặt quản lý và tuân thủ kỷ luật điều hành như: Xây dựng phương án khai thác, các chỉ tiêu KTCN hàng kỳ, bố trí, điều hành sản xuất hợp lý để nâng cao năng suất lao động, quản trị chi phí, đảm bảo việc làm, tiền lương cho người lao động trong Công ty.

- Triển khai kế hoạch SXKD bằng cơ chế chính sách và giải pháp đồng bộ từ Công ty đến các đơn vị: Phòng ban, công trường, phân xưởng. Ban hành Phương án SXKD, giao khoán tối đa, tăng sự tự chủ cho các đơn vị, thực hiện quyết toán khoán hàng kỳ theo đúng Quy chế khoán của Công ty.

- Tổ chức thực hiện công tác đầu tư xây dựng theo phân cấp, các quyết định đầu tư đúng thẩm quyền, kịp thời đưa các hạng mục đầu tư vào sử dụng khai thác sử dụng, đạt hiệu quả cao, góp phần vào hiệu quả sản xuất kinh doanh của Công ty hàng năm. Các dự án, hạng mục chuyển tiếp đều thực hiện đáp ứng yêu cầu chuẩn bị cho năm tiếp theo. Thực hiện đầu tư, quyết toán và kiểm toán các công trình đầu tư cơ bản được thực hiện theo quy định.

- Tổ chức thực hiện quản lý chặt chẽ khối lượng mỏ, công tác thuê ngoài, quản lý tài nguyên ranh giới mỏ, giữ gìn an ninh trật tự, an toàn vệ sinh lao động và môi trường, PCCC... đảm bảo theo đúng các quy định hiện hành.

- Công ty đã thực hiện Phương án tái cơ cấu về tổ chức và lao động theo đúng hướng dẫn của TKV trong đó đã tinh giảm số đơn vị xuống còn 16 công trường, phân xưởng, 13 phòng, tạo tiền đề duy trì sản xuất lâu dài cho những năm tới, ổn định tâm lý, tư tưởng người lao động.

- Công tác bổ nhiệm, điều động, bố trí và luân chuyển cán bộ được thực hiện theo đúng quy định và phù hợp với năng lực của cán bộ, đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ. Công tác quản lý tiền lương, tiền thưởng, nâng lương, nâng bậc... được thực hiện theo quy chế, quy định Công ty và các văn bản hướng dẫn của TKV, của Nhà nước đảm bảo dân chủ, công khai và minh bạch.

PHẦN III
ĐÁNH GIÁ THỰC HIỆN KẾT QUẢ SXKD NĂM 2025
THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY NĂM 2025

1. Kết quả thực hiện kế hoạch SXKD theo Nghị quyết ĐHĐCĐ và theo Kế hoạch SXKD năm 2025.

Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2025:

TT	TÊN CHỈ TIÊU	ĐVT	Kế hoạch năm		Thực hiện	So sánh	
			Theo NQ số 01	Kế hoạch điều chỉnh		SS/ NQ (%)	SS/ KH ĐC (%)
A	B	C	1	2	3	4=3/1	5= 3/2
1	Bốc xúc đất đá (Đất CBSX)	1000m ³	60.000	49.800	49.849	83,1	100,1
2	Than SX tổng số	1000tấn	4.660	4.280	4.287	92,0	100,2
-	Than nguyên khai	"	4.000	3.320	3.323	83,1	100,1
-	Than sạch từ ĐDLT	"	660	960	965	146,1	100,5
3	Than tiêu thụ	1000tấn	4.660	4.270	4.232	90,8	99,1
4	Doanh thu than	Tỷ đồng	9.581	8.546	8.285	86,5	96,9
5	Tiền lương	Tr.đ/n/th	13,184	16,615	16,780	127,3	101,0
6	Lợi nhuận	Tỷ đồng	65,803	40,0	104,462	158,7	261,1
7	Đầu tư xây dựng	Tỷ đồng	193,719	200,254	186,450	96,2	93,1

Ban kiểm soát Công ty thống nhất đánh giá:

Năm 2025 hoạt động SXKD của Công ty đã gặp rất nhiều khó khăn do những vướng mắc liên quan đến thủ tục pháp lý về mở rộng ranh giới khai thác, điều kiện sản xuất khai trường mỏ khó khăn do hiện tượng sụt lún, dịch chuyển bờ mỏ khu vực phía Tây Nam, những vướng mắc liên quan đến các thủ tục quản lý đất đai, quy hoạch bãi thải, giải phóng mặt bằng để mở rộng diện tích khai thác, đổ thải phục vụ sản xuất đã ảnh hưởng đến kế hoạch sản xuất và việc làm của người lao động,... Trước những khó khăn trên Công ty đã chủ động rà soát, điều hành sản xuất theo hiện trạng giới hạn khai thác, vừa đảm bảo kỹ thuật an toàn, vừa tối đa việc huy động các nguồn lực hiện có, xây dựng lại kế hoạch điều hành năm 2025 phù hợp với điều kiện thực tế, báo cáo TKV xem xét, ban hành điều chỉnh một số chỉ tiêu chủ yếu kế hoạch PHKD năm 2025 (Công văn số 5031/TKV-KH ngày 04/9/2025). Quá trình thực hiện Ban lãnh đạo điều hành Công ty đã có nhiều cố gắng để tổ chức thực hiện phương án SXKD an toàn, có hiệu quả, cơ bản hoàn thành nhiệm vụ SXKD năm 2025.

2. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty.

- Ban kiểm soát Công ty thống nhất xác nhận số liệu và nội dung báo cáo của HĐQT và Giám đốc Công ty đã báo cáo. Báo cáo Tài chính năm 2025 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH hăng Kiểm toán AASC thực hiện.

- Ban kiểm soát Công ty xét thấy phương pháp thực hiện Kiểm toán, các chuẩn mực kiểm toán của Công ty TNHH hăng Kiểm toán AASC cũng như các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Tài chính Công ty áp dụng trong Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty đã đảm bảo đúng nguyên tắc, đúng chế độ quy định.

- Báo cáo Tài chính đã được kiểm toán phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính vào thời điểm 31/12/2025, cũng như kết quả kinh doanh và các dòng lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày.

- Công tác hạch toán đảm bảo không có sai sót trọng yếu, lập và gửi báo cáo tài chính đúng theo quy định. Bộ máy kế toán được thực hiện tập trung, đảm bảo phù hợp với quy trình sản xuất và tổ chức quản lý của Công ty.

- Thực hiện chế độ sổ sách, chứng từ kế toán theo Thông tư 200/2014/TT-BTC, Thông tư 75/2015/TT-BTC, Thông tư 53/2016/TT-BTC. Phản ánh và hạch toán các nghiệp vụ kinh tế phát sinh theo chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng trong Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam.

- Thực hiện tốt các quy định về quản lý tài chính, các khoản doanh thu, chi phí được hạch toán đầy đủ, đúng chế độ. Công tác thống kê được theo dõi ghi chép cập nhật đầy đủ theo quy định.

- Thực hiện công tác kiểm kê tài sản, tiền mặt tồn quỹ, hàng hóa, vật tư, thành phẩm tồn kho, công nợ phải thu, phải trả... theo hướng dẫn của TKV. Năm 2025 Công ty không có trường hợp nợ xấu mất khả năng thanh toán.

- Chủ động cân đối các nguồn tài chính phục vụ SXKD, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước.

- Thực hiện chế độ báo cáo định kỳ với chủ sở hữu và các cơ quan quản lý Nhà nước theo quy định.

Ban kiểm soát Công ty thống nhất đánh giá hiệu quả hoạt động của Công ty thông qua một số chỉ tiêu chủ yếu tài chính chủ yếu như sau:

- Vốn chủ sở hữu: 1.028.187 tr.đ (Trong đó: Vốn góp của CSH: 428.467 tr.đ, quỹ đầu tư phát triển: 386.307 tr.đ, lợi nhuận sau thuế chưa phân phối: 213.411 tr.đ).

- Hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu: 1,43 lần.

- Khả năng thanh toán hiện thời: 1,13 lần.

- Tỷ suất sinh lời của tài sản (ROA): 3,22%.

- Tỷ suất sinh lời trên vốn chủ sở hữu (ROE): 7,89%.

- Nợ phải trả chiếm 59% tổng nguồn vốn và bằng 1,42 lần vốn chủ.

- Về cơ cấu vốn: Công ty đã dành cho đầu tư dài hạn 52% và đầu tư ngắn hạn 48%.

3. Đề xuất, đề nghị:

Để thực hiện công tác lãnh đạo quản lý, điều hành SXKD năm 2026 được tốt hơn, hiệu quả hơn, Ban Kiểm soát công ty đề nghị:

- HĐQT và Ban giám đốc điều hành chỉ đạo tiếp tục rà soát sửa đổi, bổ sung các quy chế, quy định để phù hợp theo các văn bản mới của TKV, của Nhà nước và thực tế sản xuất của Công ty.

- Tổ chức chuẩn bị tốt nhất các điều kiện để thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2026 ngay từ những tháng đầu năm kế hoạch.

- Tập trung giải quyết sớm những vướng mắc thủ tục pháp lý về ranh giới khai thác, thủ tục đất đai, quy hoạch đồ thái, giải phóng mặt bằng phục vụ sản xuất trong kế hoạch khai thác mỏ năm 2026.

- Tiếp tục tập trung chỉ đạo công tác kỹ thuật công nghệ mỏ, điều hành sản xuất đảm bảo khai thác theo đúng Phương án/ kế hoạch khai thác từng kỳ, đáp ứng đủ than khai thác theo kế hoạch. Bố trí tổ chức, điều hành sản xuất khoa học, hợp lý, tuân thủ kỷ luật điều hành, đảm bảo thời gian hữu ích huy động máy móc thiết bị để thực hiện đạt

năng suất định mức. Cân đối và điều hòa sản lượng khai thác, chế biến than phù hợp với kế hoạch tiêu thụ than của TKV.

- Đối với công tác đầu tư xây dựng - môi trường: Tiếp tục thực hiện nghiêm các quy định của Nhà nước, của TKV trong công tác quản lý ĐTXD từ giai đoạn chuẩn bị dự án, thực hiện dự án và kết thúc dự án. Thực hiện đảm bảo tiến độ kế hoạch đối với các dự án trọng điểm. Tăng cường công tác quản lý chi phí, chất lượng các công trình xây dựng. Thực hiện tốt công tác môi trường, tiếp tục hoàn nguyên môi trường theo đúng quy định.

- Tiếp tục nâng cao các mặt quản trị doanh nghiệp, quản lý chặt chẽ khối lượng mỏ, quản trị chi phí, tài chính, vật tư, thuê ngoài, tiền lương đảm bảo đúng theo các quy định và đạt hiệu quả SXKD của Công ty.

- Công ty cần tiếp tục nâng động sử dụng có hiệu quả các nguồn vốn, tăng cường các giải pháp để sản xuất kinh doanh đảm bảo hiệu quả; bảo toàn và phát triển vốn. Kiểm soát chặt chẽ dòng tiền và nguồn vốn tránh rủi ro về tài chính.

- Tiếp tục thực hiện công tác tái cơ cấu lao động giai đoạn năm 2026 - 2028 đối với các phòng ban, đơn vị đảm bảo tiến độ, phù hợp với tình hình thực tế sản xuất của Công ty và dần theo mô hình mẫu của TKV. Kiện toàn công tác tổ chức cán bộ, sắp xếp hoàn thiện bộ máy quản lý từ Công ty đến các đơn vị sản xuất theo hướng luân chuyển cán bộ một cách hợp lý. Công tác quản lý lao động, tiền lương, thưởng tiếp tục thực hiện công khai, minh bạch.

- Đẩy mạnh ứng dụng công nghệ và số hóa trong các lĩnh vực quản lý và điều hành sản xuất nhằm tăng cường và hỗ trợ đắc lực cho các mặt công tác quản lý và quản trị của Công ty, từng bước hình thành môi trường quản trị số trong doanh nghiệp.

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát an toàn vệ sinh lao động, tổ chức sản xuất đảm bảo tuyệt đối an toàn, giữ vững an ninh trật tự, bảo vệ tài sản, quản lý tài nguyên ranh giới mỏ theo đúng các quy định pháp luật. Phối hợp tốt với các cơ quan chính quyền địa phương quản lý, thực hiện tốt theo các quy chế, quy định trên địa bàn và trong phạm vi ranh giới Công ty quản lý.

- Khắc phục triệt để những vấn đề tồn tại mà các đoàn kiểm tra, kiểm toán đã đề nghị, kiến nghị trong năm 2025.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát công ty về việc Đánh giá hoạt động quản lý điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc công ty, Báo cáo thẩm định Báo cáo tài chính Công ty năm 2025.

Kính trình trước Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty năm 2026./.

Nơi nhận:

- HĐQT, BKS, BGD;
- Các cổ đông Công ty;
- Thư ký Công ty;
- Lưu: VT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TRƯỞNG BAN

Hà Thị Diệp Anh