

-----  
Yên Bái, ngày 31 tháng 03 năm 2019

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2019**

**Kính thưa:** Đại hội cổ đông Công ty CP Khoáng Sản Yên Bái VPG

- Căn cứ Quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty cổ phần khoáng sản Yên Bái VPG về chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát;
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2018 của Công ty cổ phần khoáng sản Yên Bái VPG;
- Căn cứ vào tình hình hoạt động, Báo cáo tổng kết năm 2018 và Kế hoạch kinh doanh năm 2019 của HĐQT; Ban Giám đốc công ty;

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông (Đại hội) về đánh giá, giám sát kết quả hoạt động kinh doanh, kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Khoáng sản Yên Bái VPG (Công ty YVG) cũng như hoạt động của Ban Kiểm soát (BKS) trong năm 2018 như sau:

**I. Kiểm soát và thẩm định Báo cáo tài chính và hoạt động SXKD Công ty năm 2018.**

**1.1. Tóm tắt tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2018**

Ban Kiểm soát đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty và thống nhất xác nhận kết quả như sau:

**- Tài sản Nguồn vốn**

+ Tổng tài sản/Tổng nguồn vốn	:	109.784,45 triệu đồng;
+ Tài sản ngắn hạn	:	80.423,46 triệu đồng;
+ Tài sản dài hạn	:	29.360,99 triệu đồng;
+ Nợ phải trả	:	17.653,60 triệu đồng;
+ Nguồn vốn chủ sở hữu	:	92.130,65 triệu đồng;

**- Kết quả kinh doanh:**

- Tổng doanh thu bán hàng và DV	:	32.740,59 triệu đồng;
- Giá vốn	:	27.986,52 triệu đồng;
- Thu nhập hoạt động tài chính	:	4.281,55 triệu đồng;
- Lợi nhuận từ thu nhập khác	:	2.031,29 triệu đồng;
- Lợi nhuận (Lãi) trước thuế	:	8.456,91 triệu đồng;

**1.2. Các nội dung lưu ý của Công ty tại thời điểm 31/12/2018:**

- Báo cáo tài chính của Công ty năm 2018 đã được Công ty TNHH Kiểm toán An Việt kiểm toán; đã trình bày đầy đủ, hợp lý với tình hình tài chính và kết quả hoạt động SXKD của năm tài chính kết. Ban kiểm soát đã rà soát và ghi nhận Báo cáo tài chính đã được kiểm toán bởi công ty kiểm toán độc lập cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2018; Phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán áp dụng hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan tại Việt Nam.
- Đến hết năm 2018 ngoài các các ý kiến lưu ý, ngoại trừ của Kiểm toán, Ban kiểm soát không được báo cáo hay có thêm thông tin bất thường trọng yếu nào trong các hoạt động và tài chính của công ty; Cụ thể, đề nghị ĐHĐCĐ năm 2019 nghiên cứu và xem xét, đánh giá một số lưu ý, ngoại trừ chi tiết trên BCTC năm 2018 đã được kiểm toán và đóng góp ý kiến và thông qua BCTC năm 2018 tại đại hội.

## II. Đánh giá kết quả hoạt động của HĐQT và Ban Giám đốc năm 2018

### 1. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc công ty.

- HĐQT và Ban Giám đốc đã thực hiện nghiêm túc các nghị quyết của ĐHCD và của các kỳ họp HĐQT một cách đầy đủ. Kết quả thực tế thực hiện cơ bản chưa hoàn thành đầy đủ theo kế hoạch ĐHĐCĐ giao cho; Tuy nhiên, có sự nổi bật trong năm qua đó là chỉ tiêu về Lợi nhuận, Công ty đã có lãi sau thuế 8.456,91 triệu đồng, giá trị lãi lũy kế là 9.754,76 triệu đồng.
- HĐQT và Ban Giám đốc đã thực thi nhiệm vụ quản lý điều hành theo đúng chức năng nhiệm vụ và quyền hạn của mình theo điều lệ của công ty và theo luật doanh nghiệp hiện hành.
- Công tác phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT: Một số cuộc họp HĐQT quan trọng, BKS đều được mời tham dự và tham gia ý kiến đóng góp xây dựng chiến lược, kế hoạch phát triển Công ty. Nhìn chung năm 2017 BKS được cung cấp đầy đủ các thông tin về các quyết định của HĐQT và Ban Giám đốc.
- Chi tiết các nhiệm vụ theo nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT và kết quả thực hiện được thể hiện chi tiết như sau:

STT	NỘI DUNG	KẾT QUẢ THỰC HIỆN	ĐÁNH GIÁ MỨC ĐỘ HOÀN THÀNH
<b>I</b>	<b>Nghị quyết số:01/NQ-2018-HĐQT (13/01/2018) Phiên họp bất thường</b>		
<b>Điều 1:</b>	Phê duyệt Đề án thăm dò khoáng sản graphit tại các xã An Bình, Đông Cuông, Ngòi A và Yên Thái, huyện Văn Yên, tỉnh Yên Bái với tổng mức đầu tư là 24.398.827.154 đồng (Bằng chữ: Hai mươi bốn tỷ, ba trăm chín mươi tám triệu, tám trăm hai bảy nghìn, một trăm năm mươi bốn đồng, giá trị chưa bao gồm thuế GTGT)	Ngày 13/01/2018, Chủ tịch HĐQT Công ty YVG đã ký Quyết định số YVG 01/QĐ-2018-HĐQT về việc phê duyệt “Đề án thăm dò khoáng sản graphit tại các xã An Bình, Đông Cuông, Ngòi A và xã Yên Thái, huyện Văn Yên, tỉnh Yên Bái”	
<b>Điều 2</b>	Thống nhất ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT Công ty YVG ký Quyết định phê duyệt “Đề án thăm dò khoáng sản graphit tại các xã An Bình, Đông Cuông, Ngòi A và xã Yên Thái, huyện Văn Yên, tỉnh Yên Bái” để Ban điều hành Công ty YVG tiếp tục triển khai các bước công việc theo kế hoạch đã được phê duyệt.		
<b>II</b>	<b>Nghị quyết số 02/NQ-2018-HĐQT (27/04/ 2018)</b>		
<b>Điều 1</b>	Về tình hình thực hiện các Nghị quyết HĐQT năm 2017. HĐQT có ý kiến như sau:		

	1. Ban điều hành đã lập báo cáo tình hình thực hiện các Nghị quyết năm 2017 tương đối chi tiết, đầy đủ. Tuy nhiên, cần bổ sung phần đánh giá chất lượng thực hiện các Nghị quyết.			
	2. Ban điều hành cần lưu ý, việc chưa thực hiện đầu tư nhà máy chế biến tại mỏ ferspat Hán Đà theo dự án đầu tư, mặc dù đã có báo cáo gửi Sở Kế hoạch Đầu tư tỉnh Yên Bái về nội dung này, tuy nhiên vẫn cần phải hoàn thiện hồ sơ pháp lý và có phương án giải trình phù hợp khi các cơ quan chức năng kiểm tra.			
	3. Tập trung hoàn thiện tính pháp lý tại các điểm mỏ thuộc quyền sở hữu của YVG, đặc biệt là mỏ Đào Lâm.	YVG đang tiếp tục phối hợp với VPG để thực hiện		
	4. Tính toán biện pháp thu hồi công nợ tồn đọng của Vinakasan. Chủ động đề xuất phương án vận hành máy móc thiết bị tại Xí nghiệp Văn Tiến đảm bảo hiệu quả.	YVG đã mời gọi Công ty CP Thái Hà Yên Bái thay thế Vinakasan hợp tác vận hành sản xuất tại Xí nghiệp Văn Tiến. YVG cùng Vinakasan và Công ty Thái Hà đã thống nhất phương án như sau: Vinakasan đồng ý chấm dứt hợp đồng thuê máy móc thiết bị tại Xí nghiệp Văn Tiến trước thời hạn. Công nợ tồn đọng của Vinakasan đến hết 31/08/2018 sẽ được Thái Hà thanh toán dứt điểm 1 lần cho YVG (Ngày 17/09/2018, Thái Hà Yên Bái đã chuyển 100% số công nợ của Vinakasan cho YVG). YVG đang làm thành ý Hợp đồng với Vinakasan và dự thảo Hợp đồng thuê máy móc thiết bị tại Xí nghiệp Văn Tiến với Thái Hà		
	Về báo cáo kết quả hoạt động SXKD 2017, kế hoạch SXKD 2018			
<b>Điều 2</b>	2.1. Về kết quả hoạt động SXKD năm 2017, HĐQT yêu cầu Ban điều hành: - Tách chi tiết từng khoản mục trong mục chi phí hành chính khác tại mục 7: Chi phí Quản lý - Bổ sung báo cáo thu hồi công nợ 2017 và giải pháp thu hồi công nợ năm 2018. - Rà soát các khoản phải thu khó đòi và hoàn nhập dự phòng. Trích lập dự phòng phải thu, hàng tồn kho - Lưu ý phương pháp hạch toán chi phí cho hoạt động thương mại sản phẩm graphite.	Đã thực hiện		
	2.2. Về kế hoạch SXKD 2018, HĐQT yêu cầu Ban điều hành: - Cần thận trọng trong quá trình triển khai công tác kinh doanh thương mại sản phẩm graphit. Lưu ý nguồn gốc hàng hóa phải có đầy đủ thủ tục pháp lý (Giấy phép khai thác mỏ, giấy chứng nhận đầu tư, hóa đơn GTGT...), tránh vi phạm luật thương mại. - Giải trình bổ sung lý do giảm doanh thu và lợi nhuận so với 2017.	Đã hoàn thiện		
<b>Điều 3</b>	Về báo cáo tài chính 2017 đã được kiểm toán HĐQT nhất trí thông qua Báo cáo tài chính 2017 đã được kiểm toán. Đề nghị Ban điều hành tính toán và đề xuất mức chia cổ tức năm 2017 sau khi đã trích lập các quỹ theo quy định.	Đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua mức chia cổ tức năm 2017 là 5%		

<p><b><u>Điều 4</u></b></p>	<p>Về định hướng phát triển của YVG giai đoạn 2018-2022          Định hướng phát triển của YVG giai đoạn 2018 - 2022 chưa đủ cơ sở để HĐQT xem xét và quyết định. Đề nghị Ban điều hành tập trung lập báo cáo đánh giá các nội dung như: Phân tích nguồn lực, lợi thế cạnh tranh, nghiên cứu thị trường, định hướng các loại sản phẩm (felspat, graphite, vôi công nghiệp...). Bổ sung thêm thông tin về dự án đá vôi Quảng Bình. Cần thận trọng trong việc kêu gọi đối tác hợp tác đầu tư dự án khai thác, chế biến Graphite chất lượng cao, trước mắt tập trung vào thăm dò để có giấy phép khai thác.          Rà soát lại tổ chức nhân sự, xem xét cơ cấu các phòng nghiệp vụ cho phù hợp quy mô &amp; mục tiêu phát triển của công ty.</p>		
<p><b><u>Điều 5</u></b></p>	<p>Về Báo cáo tiến độ thực hiện các dự án.          Yêu cầu Ban điều hành lập lại tiến độ triển khai các công việc đối với dự án Graphit Văn Yên và Dự án mở rộng mỏ đá vôi trắng Đào Lâm trình HĐQT xem xét trong kỳ họp lần tới (Dự kiến ngày 10/05/2018)</p>	<p>Đã lập tiến độ và trình tại phiên họp HĐQT ngày 10/05/2018</p>	
<p><b><u>Điều 6</u></b></p>	<p>Về phương án xử lý nguyên liệu graphite và vật tư tồn kho          HĐQT chưa thông qua phương án xử lý nguyên liệu graphite. Yêu cầu Ban điều hành lập báo cáo cụ thể hơn về việc nhập - xuất kho nguyên liệu, báo cáo chi tiết tiến độ nhập nguyên liệu graphite từ xã Ngòi A và vùng Minh Quán.</p>	<p>Đã làm lại báo cáo và trình tại phiên họp HĐQT ngày 10/05/2018</p>	
<p><b><u>Điều 7</u></b></p>	<p>Về tiến độ niêm yết cổ phiếu YVG trên sàn UPCOM          Còn một số chỉ tiêu cần khắc phục theo quy định, Ban điều hành YVG chủ động phối hợp với NSI xử lý các thủ tục, hồ sơ liên quan để hoàn thiện công tác niêm yết cổ phiếu YVG trên sàn UPCOM.</p>		
<p><b><u>Điều 8</u></b></p>	<p>Về các Tờ trình          a. Về phương án Sáp nhập và cơ cấu các Phòng, bộ phận trực thuộc Công ty tại Tờ trình số YVG 15/2018/ TTr-TGD ngày 12/03/2018: HĐQT giao Tổng giám đốc ra quyết định giải thể Xí nghiệp graphite và điều chuyển nhân sự đến các bộ phận phù hợp với các vị trí công tác.          b. Về Quy chế tiền lương tại Công ty YVG tại Tờ trình số YVG 20/2018/ TTr -TGD ngày 12/03/2018: HĐQT yêu cầu Tổng giám đốc YVG chỉ đạo bộ phận nhân sự tiền lương của YVG tham vấn ý kiến bộ phận nhân sự của VPG để xây dựng phương án tiền lương phù hợp trình HĐQT xem xét phê duyệt.          c. Về việc Phê duyệt nội dung các Hợp đồng, Thỏa thuận, Thư bảo lãnh thực hiện Hợp đồng giữa YVG và Thanh Sơn giai đoạn 2018 - 2023 tại Tờ trình số YVG 28/2018/ TTr -TGD ngày 22/04/2018: HĐQT nhất trí Phê duyệt nội dung các Hợp đồng, Thỏa thuận, Thư bảo lãnh thực hiện Hợp đồng, cụ thể:          1. Thỏa thuận thực hiện Hợp đồng hợp tác Khai thác, Chế biến và Kinh doanh Đá Hoa số 001/HĐKT/2012 ngày 1 tháng 10 năm 2012.          2. Thư bảo lãnh thực hiện Hợp đồng          3. Hợp đồng thuê khai thác đá hoa số: 01/HĐKT/YVG-TS          4. Hợp đồng thuê tài sản số: 02/HĐKT/YVG-TS          5. Hợp đồng mua bán đá hoa và đá khác số: 03/HĐKT/YVG-TS          Giao Tổng giám đốc ký kết các Hợp đồng, Thỏa thuận, Thư bảo lãnh thực hiện Hợp đồng để hai bên tiếp tục thực hiện chương trình hợp tác đảm bảo tiến độ và hiệu quả.</p>	<p>a) Đã thực hiện          b) YVG đã tham vấn ý kiến bộ phận nhân sự của VPG và xây dựng lại phương án tiền lương trình HĐQT tại phiên họp ngày 10/05/2018          c) Đã hoàn thành việc ký kết các Hợp đồng, Thỏa thuận, Thư bảo lãnh thực hiện Hợp đồng với Công ty Thanh Sơn</p>	

<b>Điều 9</b>	<p>Về kế hoạch tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018</p> <p>Nhất trí thông qua kế hoạch tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 với các nội dung chủ yếu sau:</p> <p>1- Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017 và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2018</p> <p>2- Thông qua báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán</p> <p>3- Báo cáo của HĐQT về tình hình thực hiện nhiệm vụ năm 2017 và phương hướng, nhiệm vụ năm 2018</p> <p>4- Báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình thực hiện nhiệm vụ năm 2017 và phương hướng, nhiệm vụ năm 2018</p> <p>5- Kế hoạch đầu tư XDCB năm 2018</p> <p>6- Các tờ trình xin ý kiến Đại hội đồng cổ đông:</p> <p>6.1- Tờ trình thông qua các chỉ tiêu kế hoạch hoạt động SXKD năm 2018</p> <p>6.2- Tờ trình về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2018</p> <p>6.3- Tờ trình phân phối lợi nhuận năm 2017</p> <p>6.4- Tờ trình về phê duyệt mức thù lao và chi phí hoạt động đối với các thành viên HĐQT, BKS năm 2017 và kế hoạch trả thù lao và chi phí hoạt động của HĐQT, BKS năm 2018</p> <p>Giao Ban điều hành chuẩn bị các tài liệu trình HĐQT thông qua tại kỳ họp trước khi trình Đại hội đồng cổ đông.</p>	<p>Đã tiến hành tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 vào ngày 24/05/2018</p>	
<b>III Nghị quyết số 03/NQ-2018-HĐQT (10/05/2018)</b>			
<b>Điều 1</b>	<p>Về quy chế tiền lương cho CBCNV Công ty tại Tờ trình số YVG 20/2018/ TTr-TGD ngày 12/03/2018:</p> <p>HĐQT giao cho bộ phận nhân sự của YVG và VPG tham mưu cho Ban điều hành YVG xây dựng lại hệ thống thang bảng lương, trên cơ sở rút ngắn bậc lương, phân tách rõ thu nhập theo ngạch bậc quản lý gắn với trách nhiệm được giao, mức đóng BHXH đảm bảo quyền lợi người lao động khi về hưu. Lưu ý trong quá trình soạn thảo cần nghiên cứu kỹ các quy chế, quy định, tham khảo mặt bằng thu nhập tại địa phương để xây dựng quy chế tiền lương theo từng vị trí công việc đảm bảo thu hút được người lao động, tuân thủ các quy định pháp luật và trình HĐQT xem xét quyết định tại kỳ họp lần tới (Dự kiến tiến hành trong tháng 06/2018).</p>	<p>Bộ phận nhân sự của VPG đã hỗ trợ YVG xây dựng phương án tiền lương (Đã gửi phương án cho Chủ tịch HĐQT và chờ ý kiến về hình thức thông qua phương án tiền lương)</p>	
<b>Điều 2</b>	<p>Về việc cho thuê phần diện tích kho bãi chưa sử dụng tại Tờ trình số YVG 24/2018/ TTr-TGD ngày 12/04/2018:</p> <p>HĐQT đồng ý cho „thuê„, dưới hình thức Hợp đồng hợp tác kinh doanh phần diện tích kho bãi chưa sử dụng tại khu vực văn phòng Công ty. Giao Tổng giám đốc ký Hợp đồng và các thủ tục liên quan cho „thuê„, đảm bảo tuân thủ các quy định của Pháp luật.</p>	<p>Đang chờ UBND tỉnh Yên Bái ra Quyết định gia hạn cho thuê đất tại khu vực Văn phòng Công ty</p>	
<b>Điều 3</b>	<p>Về việc Bán thanh lý vật tư tồn kho lâu năm tại kho Công ty YVG theo Tờ trình số YVG 26/2018/ TTr-TGD ngày 17/04/2018:</p> <p>HĐQT đồng ý cho thanh lý lô vật tư tồn kho lâu năm (theo danh mục đính kèm Tờ trình số YVG 26/2018/TTr-TGD). Giao Tổng giám đốc tổ chức bán thanh lý và hạch toán theo đúng quy định Pháp luật.</p>	<p>Đã hoàn thiện</p>	
<b>Điều 4</b>	<p>Về việc chuyển nhượng kết quả thăm dò và Dự án khai thác chế biến mỏ đá hoa Cốc Há III tại Tờ trình số YVG 29/2018/TTr-TGD ngày 05/05/2018:</p> <p>HĐQT đồng ý chuyển nhượng toàn bộ kết quả thăm dò và Dự án khai thác - chế biến mỏ đá hoa Cốc Há III cho công ty TNHH đa dịch vụ HT để tiếp tục xin cấp phép khai thác mỏ Cốc Há III với giá chuyển nhượng tối thiểu đã bao gồm VAT là: 1.025.000.000 đồng (Một tỷ không trăm hai mươi lăm triệu đồng chẵn). Trường hợp Ban điều hành YVG đàm phán bán tài liệu mỏ Cốc Há III được nhiều hơn giá trị tối thiểu, HĐQT nhất trí thưởng cho Ban điều hành 50% phần giá trị chênh lệch sau khi trừ hết các khoản thuế, phí theo quy định.</p> <p>Giao cho Tổng Giám đốc YVG ký Hợp đồng chuyển nhượng, quyết định hoặc các thủ tục liên quan đến việc chuyển nhượng nêu trên theo quy định của pháp luật và Quyết định chi thưởng cho Ban điều hành (nếu có)</p>	<p>Đã thực hiện chuyển nhượng với giá 1.150.000.000 triệu đồng (tăng so với giá dự kiến là 125 triệu đồng) và Chủ tịch HĐQT đã ký quyết định thưởng cho Ban điều hành là 46 triệu đồng.</p>	

<b>Điều 5</b>	Về chương trình tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018, HĐQT thống nhất như sau: 1. Thống nhất tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018 vào ngày 24/05/2018. 2. HĐQT nhất trí giao Chủ tịch HĐQT ký các Báo cáo, Tờ trình thuộc thẩm quyền HĐQT trình tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018.	Đã tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018													
<b>IV</b>	<b>Nghị quyết số 01/NQ-2018-ĐHDCĐ (24/05/2018)</b>														
<b>Điều 1</b>	<b>Thông qua báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017.</b>														
<b>Điều 2</b>	<p>Điều 1. Thông qua các chỉ tiêu kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 với một số chỉ tiêu chính sau:</p> <p style="text-align: right;"><i>Đơn vị tính: triệu đồng</i></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>STT</th> <th>Chỉ tiêu</th> <th>Năm 2017</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Tổng doanh thu, thu nhập khác: <i>Trong đó: + Doanh thu BH &amp; CCDV + DT hoạt động TC</i></td> <td>44.164 triệu đồng 40.542 triệu đồng 2.340 triệu đồng</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Tổng chi phí</td> <td>38.720 triệu đồng</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Lợi nhuận trước thuế</td> <td>5.443 triệu đồng</td> </tr> </tbody> </table>	STT	Chỉ tiêu	Năm 2017	1	Tổng doanh thu, thu nhập khác: <i>Trong đó: + Doanh thu BH &amp; CCDV + DT hoạt động TC</i>	44.164 triệu đồng 40.542 triệu đồng 2.340 triệu đồng	2	Tổng chi phí	38.720 triệu đồng	3	Lợi nhuận trước thuế	5.443 triệu đồng		
STT	Chỉ tiêu	Năm 2017													
1	Tổng doanh thu, thu nhập khác: <i>Trong đó: + Doanh thu BH &amp; CCDV + DT hoạt động TC</i>	44.164 triệu đồng 40.542 triệu đồng 2.340 triệu đồng													
2	Tổng chi phí	38.720 triệu đồng													
3	Lợi nhuận trước thuế	5.443 triệu đồng													
<b>Điều 3</b>	Thông qua Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt.														
<b>Điều 4</b>	Thông qua Báo cáo hoạt động của HĐQT năm 2017 và phương hướng, nhiệm vụ năm 2018.														
<b>Điều 5</b>	Thông qua Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017 và phương hướng, nhiệm vụ năm 2018.														
<b>Điều 6</b>	Thông qua Tờ trình về việc ủy quyền cho HĐQT lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2018.														
<b>Điều 7</b>	Thông qua Tờ trình phân phối lợi nhuận năm 2017.	Đang tiến hành chi trả cổ tức 2017													
<b>Điều 8</b>	Thông qua Quyết toán mức thù lao và chi phí hoạt động đối với các thành viên HĐQT, BKS năm 2017 và kế hoạch trả thù lao và chi phí hoạt động của HĐQT, BKS năm 2018	Đang thực hiện chi trả thù lao theo phương án													
<b>V</b>	<b>Nghị quyết số 04/NQ-2018-HĐQT (27/06/2018)</b>														
<b>Điều 1</b>	<p>1. Phê duyệt nội dung Hợp đồng “Thi công Đề án thăm dò, lập đề án kết quả thăm dò, trình phê duyệt trữ lượng Graphite” thuộc các xã An Bình, Đông Cuông, Ngòi A và Yên Thái, huyện Văn Yên, tỉnh Yên Bái” theo Tờ trình số: YVG 37/2018/TTr-TGD ngày 27/ 06/ 2018 của Tổng giám đốc Công ty YVG</p> <p>2. Yêu cầu Công ty Cổ phần Công nghệ Bắc Bán Cầu bổ sung nội dung phụ lục về tiến độ hoàn thành khối lượng công việc (theo phụ lục 01) để làm cơ sở nghiệm thu cho các đợt thanh toán.</p> <p>3. HĐQT giao Tổng Giám đốc Công ty YVG ký Hợp đồng: “Thi công Đề án thăm dò, lập đề án kết quả thăm dò, trình phê duyệt trữ lượng Graphite” thuộc các xã An Bình, Đông Cuông, Ngòi A và Yên Thái, huyện Văn Yên, tỉnh Yên Bái với Công ty Cổ phần Công nghệ Bắc Bán Cầu và chịu trách nhiệm triển khai thực hiện Hợp đồng đảm bảo tiến độ đã được phê duyệt và đạt hiệu quả cao nhất.</p>	<p>Công ty Bắc Bán Cầu đã bổ sung phụ lục về tiến độ hoàn thành khối lượng công việc</p> <p>Đã ký Hợp đồng vào ngày 02/07/2018</p>													
<b>Điều 2</b>	HĐQT sẽ nghiên cứu Báo cáo kết quả hoạt động SXKD 6 tháng đầu năm và Kế hoạch SXKD 6 tháng cuối năm cùng các phụ lục đính kèm và đưa ra nhận xét tại cuộc họp lần sau.	Chưa tiến hành phiên họp tiếp theo													
	<b>Nghị quyết số:05/NQ-2018-HĐQT (09/10/2018)</b>														
<b>Điều 1:</b>	Về nội dung đánh giá tình hình thực hiện các Nghị quyết năm 2018: Nhất trí thông qua nội dung báo cáo đánh giá tình hình thực hiện các Nghị quyết năm 2018. Ban điều hành cần bổ sung phần đánh giá mức độ hoàn thành các công việc để báo cáo được thể hiện đầy đủ hơn.														

<b>Điều 2</b>	<p>Về nội dung Báo cáo kết quả hoạt động SXKD 9 tháng đầu năm và Kế hoạch SXKD quý IV năm 2018. HĐQT có ý kiến như sau:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Đề nghị hoàn nhập khoản công nợ thu được từ Vinakasan đã trích lập trong năm 2017.</li> <li>- Phân tích chi tiết các khoản chi phí, doanh thu, lợi nhuận, xác định hiệu quả đối với từng mảng SXKD và gửi HĐQT xem xét trong tháng 10/2018. Báo cáo HĐQT sau khi có báo cáo soát xét 9 tháng của đơn vị kiểm toán.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Hoàn nhập khoản công nợ thu được từ Vinakasan trước 31/12/2018</li> <li>- Đã tiến hành soát xét 9 tháng từ ngày 06 đến 08/11/2018</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Tổng hợp soát xét và trình trực tiếp tại cuộc họp HĐQT lần thứ 5 (28/12/2018)</li> </ul>
<b>Điều 3</b>	<p>Về nội dung Báo cáo cập nhật tiến độ triển khai dự án: Định kỳ hàng tháng, Ban điều hành cập nhật báo cáo tình hình triển khai dự án gửi HĐQT xem xét. Tăng cường công tác giám sát, nhận định những diễn biến bất thường trong quá trình khoan thăm dò mỏ graphite Văn Yên, tham vấn ý kiến các chuyên gia để đề xuất phương án xử lý phù hợp.</p>	<p>Hàng tháng Ban điều hành YVG đã cập nhật báo cáo tình hình triển khai dự án gửi HĐQT.</p>	<p>Tháng 10 và tháng 11 đã gửi báo cáo qua email. Báo cáo tháng 12 sẽ trình trực tiếp tại phiên họp lần thứ 5 (28/12/2018)</p>
<b>Điều 4</b>	<p>Về nội dung Báo cáo cập nhật tiến độ niêm yết Công ty đại chúng:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Lưu ý hoàn thiện hồ sơ liên quan đến Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần thứ 4;</li> <li>- Xử lý dứt điểm các giao dịch tài chính nội bộ giữa YVG và cổ đông lớn.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Đã xin được Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần thứ 4</li> <li>- Chưa xử lý dứt điểm các giao dịch tài chính nội bộ giữa YVG và cổ đông lớn</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Đã gửi Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần thứ 4 để bổ sung vào hồ sơ của YVG tại UBCKNN</li> </ul>
<b>Điều 5</b>	<p>Về nội dung các Tờ trình: 5.1. Tờ trình số YVG 44/2018/ TTr-TGD ngày 10/08/2018 về việc Ban hành quy chế tiền lương Công ty YVG.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- YVG đã xây dựng lại Quy chế tiền lương trình HĐQT.</li> <li>- Ngày 11/10/2018, Chủ tịch HĐQT đã ký quyết định số 10/QĐ-HĐQT/2018 phê duyệt Quy chế tiền lương 2018 của YVG</li> </ul>	<p>YVG áp dụng quy chế lương mới từ 01/10/2018</p>
	<p>5.2. Tờ trình số YVG 47/2018/ TTr-TGD ngày 02/10/2018 về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán BTC 2018: Hội đồng quản trị nhất trí phê duyệt Công ty TNHH Kiểm toán An Việt là đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính Công ty YVG năm 2018.</p>	<p>Ngày 10/10/2018, YVG ký Hợp đồng số 65 với Công ty TNHH Kiểm toán An Việt. An Việt đã tiến hành soát xét 9 tháng từ ngày 06 đến 08/11/2018</p>	<p>Đã hoàn thành và có báo cáo soát xét 9 tháng</p>
	<p>5.3. Tờ trình số YVG 48/2018/ TTr-TGD ngày 02/10/2018 về việc phê duyệt nội dung Hợp đồng thuê máy móc thiết bị tại Xí nghiệp Chế biến nguyên liệu gồm sứ giữa YVG và Công ty Cổ phần Thái Hà Yên Bái. Yêu cầu Ban điều hành YVG bổ sung báo cáo về thông tin và năng lực tài chính của Công ty TNHH Thái Hà; Trách nhiệm của Công ty TNHH Thái Hà đối với nghĩa vụ thanh toán của Công ty Cổ phần Thái Hà Yên Bái trong quá trình thực hiện Hợp đồng.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- YVG đã bổ sung báo cáo về thông tin và năng lực tài chính của Công ty TNHH Thái Hà</li> <li>- Ngày 11/10/2018, Chủ tịch HĐQT đã ký quyết định số 11/QĐ-HĐQT/2018 phê duyệt phê duyệt nội dung Hợp đồng thuê máy móc thiết bị tại Xí nghiệp Chế biến nguyên liệu gồm sứ giữa YVG và Công ty Cổ phần Thái Hà Yên Bái</li> </ul>	<p>Ngày 23/10/2018, YVG và Thái Hà Yên Bái đã ký Hợp đồng số 25 về việc thuê máy móc thiết bị và Hợp đồng số 26 về việc mua bán nguyên liệu tại mỏ Hán Đà</p>
<b>Điều 6</b>	<p>Về nội dung định hướng xây dựng Kế hoạch SXKD năm 2019 Xây dựng kế hoạch SXKD 2019 và trình HĐQT xem xét vào đầu tháng 12/2018.</p>	<p>Đã xây dựng kế hoạch 2019 và trình HĐQT trực tiếp tại phiên họp lần thứ 5 (28/12/2018)</p>	

<p><b>Điều 7</b></p>	<p>Các vấn đề khác:</p> <p>7.1. Yêu cầu Ban điều hành YVG lập báo cáo đánh giá thực trạng hoạt động khai thác và chất lượng sản phẩm tại mỏ đá hoa Đào Lâm gửi HĐQT xem xét.</p> <p>7.2. Tiến hành các thủ tục đóng cửa mỏ đối với mỏ dộc 6000 theo quy định.</p> <p>7.3. HĐQT dự kiến sẽ tiến hành phiên họp tiếp theo trong tháng 12/2018.</p>	<p>7.1. YVG đã đi thực địa tại mỏ Đào Lâm vào ngày 11/10/2018 và lập báo cáo đánh giá thực trạng hoạt động khai thác và chất lượng sản phẩm tại mỏ đá hoa Đào Lâm gửi HĐQT.</p> <p>7.2. Đã hoàn thiện hồ sơ đóng cửa mỏ felspat dộc 6000 gửi Sở TN&amp;MT</p> <p>7.3. Phiên họp lần thứ 5 dự kiến vào ngày 28/12/2018</p>	<p>7.1. Đã gửi báo cáo qua email vào ngày 12/10/2018</p> <p>7.2. Gửi hồ sơ vào ngày 15/10/2018. Sở TN&amp;MT đã lập tổ công tác đi thực địa mỏ dộc 6000 vào ngày 03/11/2018</p>
<p><b>Nghị quyết số:06/NQ-2018-HĐQT (28/12/2018)</b></p>			
<p><b>Điều 1:</b></p>	<p>Đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết HĐQT 2018.</p> <p>HĐQT có ý kiến như sau: Ban điều hành đã hoàn thành tương đối đầy đủ các Nghị quyết của HĐQT trong năm 2018; còn một số nội dung chưa hoàn thành, HĐQT yêu cầu Ban điều hành lưu ý và xử lý dứt điểm cụ thể như sau:</p> <p>1.1. Quyết toán các giao dịch tài chính đối với cổ đông lớn và tập trung hoàn thành việc đăng ký hồ sơ Công ty đại chúng với UBCKNN trong năm 2019.</p> <p>1.2. Bộ phận Kế toán của YVG xem xét lại hồ sơ công nợ của Công ty TNHH Sứ Tây Sơn. YVG gửi văn bản đề nghị Tòa án nhân dân tỉnh Thái Bình xác nhận bổ sung vào danh sách công nợ đối với khoản công nợ của Công ty TNHH Sứ Tây Sơn. Hoàn thiện hồ sơ hạch toán theo quy định của Bộ Tài chính.</p> <p>1.3. Về việc xử lý nguyên liệu graphite tồn kho: HĐQT yêu cầu Tổng giám đốc YVG chỉ đạo các bộ phận liên quan lập báo cáo giải trình, kiểm điểm trách nhiệm tổ chức và cá nhân và đề xuất phương án xử lý về mặt tài chính trình HĐQT vào phiên họp lần sau.</p>	<p>1.1 Quyết toán trước 30/06/2019</p> <p>1.2 Tiến hành trong tháng 03/2019</p> <p>1.3 Chưa có phương án</p>	<p>1.1 Chưa hoàn thành</p> <p>1.2 Chưa hoàn thành</p> <p>1.3 Chưa hoàn thành</p>
<p><b>Điều 2</b></p>	<p>Về nội dung Báo cáo kết quả hoạt động SXKD năm 2018, HĐQT có ý kiến như sau:</p> <p>2.1. Về báo cáo kết quả SXKD 2018: Yêu cầu Ban điều hành bổ sung phần báo cáo đầu tư, tài chính, phân tích chi tiết các chỉ tiêu như: Sản xuất, kinh doanh, doanh thu, chi phí, lợi nhuận.... về hoạt động SXKD năm 2018 gửi HĐQT ngày 05/01/2019.</p> <p>Lập báo cáo đánh giá thị trường, xác định lợi thế kinh doanh của YVG trên thị trường. Xây dựng phương án kinh doanh thương mại các sản phẩm khác nhằm tăng doanh thu.</p> <p>Lập bảng phân bổ chi phí đối với từng bộ phận, xem xét phương án khoán từ khâu sản xuất đến tiêu thụ đối với phân xưởng Hán Đà.</p> <p>2.2. Về kế hoạch SXKD năm 2019: Yêu cầu Ban điều hành bổ sung kế hoạch đầu tư và kế hoạch tài chính và các biểu mẫu: Kế hoạch sản xuất, kinh doanh, tổ chức, tài chính, chi phí giá vốn...</p> <p>Đánh giá thực tế hiệu quả hoạt động của YVG không bao gồm doanh thu hoạt động tài chính, hợp tác Thanh Sơn, các đối tác khác và thu nhập khác.</p> <p>Lập báo cáo quyết toán mỏ đá hoa Đào Lâm. Rà soát lại tính pháp lý của các dự án đầu tư mỏ và nhà máy chế biến.</p>	<p>2.1 Đã bổ sung báo cáo đầu tư, tài chính... Và trình tại cuộc họp kế tiếp Chưa hoàn thiện phương án khoán đối với phân xưởng Hán Đà</p> <p>2.2 Đã bổ sung các biểu mẫu Chưa lập báo cáo quyết toán mỏ Đào Lâm</p>	<p>Đã hoàn thành bổ sung các biểu mẫu</p>

<b>Điều 3</b>	<p>Về nội dung Báo cáo cập nhật tiến độ triển khai dự án Graphite Văn Yên và chất lượng đá tại mỏ đá Đào Lâm. HĐQT có ý kiến như sau:</p> <p>3.1. Về tiến độ thăm dò mỏ Graphite Văn Yên: HĐQT nhất trí với các nội dung trong báo cáo; Ban điều hành tiếp tục bám sát tiến độ triển khai các công tác liên quan đến hoạt động thăm dò mỏ graphite Văn Yên đạt đúng tiến độ hợp đồng.</p> <p>3.2. Về báo cáo chất lượng đá tại mỏ đá Đào Lâm: Trên cơ sở báo cáo về chất lượng mỏ đá Đào Lâm, Ban điều hành làm việc với cơ quan chức năng lập phương án đền bù các hộ dân theo quy hoạch bãi đổ thải của dự án đầu tư để HĐQT xem xét và quyết định.</p>		
<b>Điều 4</b>	<p>Về nội dung Báo cáo cập nhật tiến độ niêm yết Công ty đại chúng. HĐQT xem xét nội dung và yêu cầu YVG tập trung xử lý các vấn đề còn tồn tại hoàn thành trước 30/06/2019, báo cáo HĐQT hoàn thiện hồ sơ đăng ký Công ty đại chúng.</p>		
<b>Điều 5</b>	<p>Về Tờ trình số: YVG 56/2018/TTr ngày 21 tháng 11 năm 2018 về việc phê duyệt điều chỉnh Dự án đầu tư khai thác và chế biến mỏ fenspat thôn Hồng Quân, xã Hán Đà, huyện Yên Bình, tỉnh Yên Bái:</p> <p>Yêu cầu Ban điều hành hoàn thiện hồ sơ và tờ trình tuân thủ theo Luật xây dựng và Luật đầu tư. Nghiên cứu các thủ tục pháp lý liên quan đến việc điều chỉnh dự án mỏ fenspat thôn Hồng Quân, xã Hán Đà, huyện Yên Bình, tỉnh Yên Bái. Đánh giá tình hình để dự báo khả năng các rủi ro khi điều chỉnh dự án đầu tư dự án này.</p>		

### **III. Đánh giá kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2018.**

Trong năm 2018 BKS đã hoạt động theo quy định điều lệ và luật doanh nghiệp.

- Các thành viên BKS đã thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ Công ty và quy định của Pháp luật hiện hành. Tham dự đầy đủ các kỳ họp Hội đồng quản trị mở rộng và Ban Giám đốc. Tham gia ý kiến về việc xây dựng các kế hoạch liên quan đến hoạt động SXKD, cơ cấu tổ chức và đầu tư liên kết.
- Tiến hành kiểm soát HĐQT việc chấp hành và thực thi các nghị quyết của ĐHCĐ, Kiểm soát Ban Giám đốc việc chấp hành và thực thi các nghị quyết của HĐQT.
- Tham dự và đóng góp ý kiến với các Phòng ban tham mưu của Công ty khi gặp các vướng mắc, khó khăn để hỗ trợ giải quyết công việc trong quá trình hoạt động SXKD của Công ty.

### **IV. Kế hoạch hoạt động năm 2019 của Ban kiểm soát.**

- Tăng cường hơn nữa hoạt động của BKS, đặt mục tiêu sẽ giám sát và kiểm soát thực tế, trực tiếp tại đơn vị;
- Tham gia đầy đủ các kỳ họp HĐQT mở rộng nếu được mời tham dự, đóng góp ý kiến xây dựng cho chiến lược phát triển Công ty, các kế hoạch và hoạt động của Công ty.
- Kiểm soát thường kỳ các BCTC định kỳ hàng quý/6 tháng/năm và có ý kiến kịp thời đến HĐQT và Ban Giám đốc.
- Kiểm soát chặt chẽ việc tuân thủ chấp hành và thực thi các nghị quyết của ĐHCĐ và nghị quyết các kỳ họp HĐQT đối với HĐQT và Ban Giám đốc.

### **V. Các kiến nghị của Ban Kiểm soát:**

- Căn cứ kế hoạch hoạt động SXKD năm 2019, BKS kiến nghị HĐQT và Ban Giám đốc công ty cần quan tâm các vấn đề sau:
- + Để có thể hoàn thành tốt hơn một số chỉ tiêu kế hoạch SXKD như các năm trước cần tích cực thường xuyên giám sát và chỉ đạo sát sao các bộ phận thực hiện kế hoạch một cách triệt để, cần điều chỉnh kịp thời các khâu không phù hợp nhằm giảm thiểu việc gia tăng chi phí và giảm doanh thu/sản lượng.
- + Trong năm 2018, bộ phận kế toán và kinh doanh đã tích cực thu hồi và xử lý nợ xấu nhưng đến nay đã đạt được kết quả nhất định đã được ghi nhận trong báo cáo tổng kết. Tuy nhiên, giá trị còn phải thu hồi vẫn còn rất lớn, đặc biệt số lượng đối tượng nợ xấu vẫn chưa giảm nhiều trong đó, là đối tượng và giá trị các khoản phải thu khác. Vì vậy, đề nghị Ban Giám đốc cần có những chính sách phù hợp và chỉ đạo sát sao các bộ phận liên quan để tăng cường công tác thu hồi công nợ, nhằm tạo dòng tiền tốt hơn cho hoạt động SXKD.
- + Công tác đầu tư: Đối với việc xem xét dự án đầu tư nhà máy tuyển Grafit thì đề nghị Ban Giám đốc chỉ đạo lập dự án đầu tư, đánh giá đầy đủ các yếu tố của dự án để trình HĐQT xem xét đánh giá ra quyết định trước khi triển khai. Tiếp tục rà soát hoàn thiện các hồ sơ pháp lý các mỏ, dự án để đảm bảo hoạt động SXKD phù hợp với các quy định của pháp luật về khai thác khoáng sản; Đánh giá lợi thế cạnh tranh ưu việt của Công ty để có hướng mở rộng hoạt động SXKD nhằm đem lại lợi ích cao nhất cho Công ty.
- + Tiếp tục cơ cấu lại tổ chức hoạt động sản xuất: Kiểm soát chặt chẽ giá thành các sản phẩm nhằm xây dựng được giá thành sản xuất ổn định, có giá bán phù hợp với thị trường, hạn chế tối thiểu các yếu tố tiềm ẩn rủi ro, có nguy cơ tăng chi phí sản xuất.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát trình ĐHCĐ thường niên năm 2019.

Xin chân thành cảm ơn Quý vị cổ đông!

**BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN YÊN BÁI VPG**

TRƯỞNG BAN KS

THÀNH VIÊN BKS