

BÁO CÁO

Thẩm định Báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị Tổng công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - CTCP

1. Căn cứ pháp lý:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 do Quốc hội thông qua ngày 17/06/2020.
- Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - CTCP.
- Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - CTCP ban hành kèm theo Quyết định số 705/QĐ-ĐLĐK ngày 01/06/2021 của Hội đồng quản trị Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - CTCP.
- Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - CTCP ban hành kèm theo Nghị quyết số 60/NQ-ĐHĐCĐ ngày 27/5/2021 của ĐHĐCĐ Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - CTCP.
- Kế hoạch hoạt động Ban Kiểm soát PVPower năm 2025 được ĐHĐCĐ Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - CTCP thông qua tại Nghị quyết số 34/NQ-ĐHĐCĐ ngày 22/04/2025.
- Báo cáo của Hội đồng quản trị về Quản trị và kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị và từng thành viên Hội đồng quản trị năm 2025, phương hướng hoạt động năm 2026.

Ban Kiểm soát Tổng công ty Điện lực Dầu khí Việt nam - CTCP đã thực hiện thẩm định “Báo cáo Đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị năm 2025” của Hội đồng quản trị Tổng công ty Điện lực Dầu khí Việt nam - CTCP, kết quả thẩm định cụ thể như sau:

2. Nội dung thẩm định.

Ban kiểm soát đã tiến hành thẩm định trên cơ sở “Báo cáo của Hội đồng quản trị về Quản trị và kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị và từng thành viên Hội đồng quản trị năm 2025, phương hướng hoạt động năm 2026”, các nội dung cụ thể như sau:

2.1. Hoạt động của Hội đồng quản trị

- Năm 2025 Hội đồng quản trị đã thực hiện đầy đủ vai trò, trách nhiệm trong chỉ đạo/quản lý/điều hành, kiểm tra/giám sát hoạt động của Ban điều hành/đơn vị/người đại diện của Tổng công ty tại các đơn vị. Hội đồng quản trị đã chỉ đạo

xây dựng và phê duyệt các kế hoạch, nghị quyết, quyết định quan trọng với các chương trình, giải pháp cụ thể và tập trung chỉ đạo thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ với quyết tâm cao.

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp (họp định kỳ /họp đột xuất) để đánh giá kết quả hoạt động SXKD và đề ra các giải pháp nhằm hoàn thành kế hoạch được ĐHĐCĐ thông qua; xem xét thông qua các đề xuất và xử lý kiến nghị của Ban điều hành liên quan đến hoạt động SXKD của Tổng công ty. Các Kiểm soát viên được mời tham gia và đóng góp ý kiến tại các phiên họp của Hội đồng quản trị. Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Hội đồng quản trị quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ Tổng công ty và Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị, năm 2025 Hội đồng quản trị đã ban hành 43 Nghị quyết, Quyết định. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị được ban hành phù hợp với điều kiện thực tế, đáp ứng được nhiệm vụ SXKD của Tổng công ty.

- Theo quy chế xử lý công việc của Hội đồng quản trị Tổng công ty, Hội đồng quản trị đã xây dựng chương trình công tác trọng tâm năm 2025. Việc chỉ đạo, định hướng của Hội đồng quản trị đối với các mặt hoạt động SXKD của Tổng công ty đã bám sát nội dung chương trình công tác trọng tâm. Việc theo dõi, đánh giá thực hiện chương trình công tác trọng tâm được báo cáo Hội đồng quản trị theo từng nội dung nhiệm vụ cụ thể và báo cáo định kỳ quý/6 tháng/năm.

- Hội đồng quản trị luôn hỗ trợ, phối hợp với Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện các nhiệm vụ của Tổng công ty. Bên cạnh các công việc thường xuyên/định kỳ, Hội đồng quản trị sát sao, kịp thời tổ chức các phiên thảo luận/làm việc khi có phát sinh vướng mắc, khó khăn để chỉ đạo, giải quyết kịp thời các nội dung quan trọng trong SXKD của Tổng công ty. Cụ thể:

+ Công tác quản lý kỹ thuật: Định mức kinh tế - kỹ thuật áp dụng cho các NMD của Tổng công ty được Hội đồng quản trị phê duyệt hàng năm; Năm 2025, Hội đồng quản trị đã phê duyệt định mức bảo dưỡng sửa chữa (BDSC) thường xuyên, định mức BDSC định kỳ cho NMD Vũng Áng 1, Nhơn Trạch 1, Cà Mau 1&2...; Thông qua đề NDDPV phê duyệt Định mức BDSC định kỳ NMD Hủa. Hội đồng quản trị đã chỉ đạo chuẩn bị tốt cho công tác BDSC định kỳ các NMD theo kế hoạch, đáp ứng tiến độ sửa chữa: đại tu NMD Hủa Na; tiểu tu NMD Cà Mau 1; tiểu tu NMD Nhơn Trạch 2; tiểu tu NMD Đakđrinh; xử lý khắc phục bất thường tuabin khí GT11, GT12 NMD Nhơn Trạch 1 và khắc phục các bất thường của tổ máy số 1, số 2 NMD Vũng Áng 1, đảm bảo tiến độ, an toàn và hiệu quả cho công tác vận hành.

+ Công tác kế hoạch: Hội đồng quản trị đã chỉ đạo rà soát, đánh giá thực hiện kế hoạch 05 năm 2021-2025, xây dựng kế hoạch SXKD 05 năm giai đoạn 2026-2030; Rà soát, xây dựng Chiến lược phát triển của Tổng công ty đến năm 2030, định hướng đến năm 2050 phù hợp với xu thế chuyển dịch năng lượng, đồng thời rà soát các nguồn lực thực hiện để Tổng công ty phát triển một cách bền vững. Hội đồng quản trị đã chỉ đạo xây dựng, trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 thông qua Kế hoạch SXKD năm 2025 làm cơ sở triển khai thực hiện. Căn cứ theo đó, Hội đồng quản trị đã quyết định kế hoạch SXKD năm 2025 của Công ty mẹ và các đơn vị thành viên; điều chỉnh một số chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2025 của Tổng công ty; đồng thời chỉ đạo công tác kiểm tra, giám sát ngay từ giai đoạn giao kế hoạch, tổ chức thực hiện kế hoạch và kịp thời chỉ đạo xử lý các khó khăn, vướng mắc theo kiến nghị, đề xuất của Ban điều hành. Hội đồng quản trị đã thông qua và giao Tổng giám đốc tổ chức giao chỉ tiêu tiết kiệm đến Công ty mẹ và các đơn vị thành viên năm 2025; định kỳ yêu cầu báo cáo rà soát tình hình thực hiện, cuối năm có tổng kết, đánh giá kết quả đạt được.

+ Công tác tài chính: (1) Về công tác quyết toán cổ phần hóa: Hội đồng quản trị đã thông qua các nội dung báo cáo bổ sung, giải trình với Tập đoàn, cơ quan nhà nước có thẩm quyền về hồ sơ quyết toán cổ phần hóa Tổng công ty. Hiện nay, Tổng công ty đã hoàn thành các báo cáo bổ sung, giải trình và đang phối hợp cùng PVN bám sát cấp có thẩm quyền để giải trình, bổ sung khi có yêu cầu; (2) Về tăng vốn điều lệ: Hội đồng quản trị đã thông qua các nội dung báo cáo/giải trình cấp thẩm quyền để được chấp thuận phương án tăng vốn điều lệ của PV Power; Thông qua Kế hoạch tổ chức triển khai tăng vốn điều lệ của PV Power; Trình ĐHĐCĐ Tổng công ty thông qua phương án chào bán/phát hành cổ phiếu để tăng vốn điều lệ của PV Power (ĐHĐCĐ đã ban hành Nghị quyết số 73/NQ-ĐHĐCĐ ngày 25/9/2025); Thông qua nghị quyết triển khai phương án chào bán/phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ và thông qua hồ sơ đăng ký chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng để nộp Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (UBCKNN) xem xét cấp phép theo quy định. Đến thời điểm hiện tại, PV Power đã hoàn thành việc tăng vốn điều lệ theo phương án đã được ĐHĐCĐ thông qua; (3) Về tín dụng/bảo lãnh: Hội đồng quản trị đã phê duyệt danh sách các tổ chức tín dụng mở tài khoản tiền gửi thanh toán và hạn mức đầu tư tiền gửi của Công ty mẹ - Tổng công ty; Phê duyệt đầu tư tiền gửi có kỳ hạn; Thông qua việc mở/duy trì hạn mức tín dụng tài trợ vốn lưu động luân chuyển của Công ty mẹ; Thông qua điều kiện về tài sản thế chấp cho khoản vay trị giá 200 triệu USD tài trợ Dự án Nhà máy điện Nhơn Trạch 3 và

Nhon Trạch 4; Thông qua phương án cấp bảo lãnh bảo đảm thực hiện Dự án Nhà máy điện khí LNG Quảng Ninh; Thông qua thực hiện quyền mua cổ phần phát hành để tăng vốn điều lệ của Công ty cổ phần điện khí LNG Quảng Ninh; (4) Hội đồng quản trị chỉ đạo tiếp tục thực hiện nghiêm túc các kết luận của Kiểm toán Nhà nước, thanh tra, kiểm tra của các cấp có thẩm quyền và các kiến nghị của Ban Kiểm soát Tổng công ty.

+ Công tác thương mại: Hội đồng quản trị đã xử lý kịp thời các nội dung liên quan để phục vụ vận hành, BDSC các NMD phù hợp với thẩm quyền và tiếp tục phân cấp cho Tổng giám đốc trong lĩnh vực mua sắm dùng nguồn vốn SXKD, tăng sự chủ động cho các NMD thuộc PV Power có đủ vật tư hàng hóa, dịch vụ... sửa chữa thay thế kịp thời trong quá trình BDSC, đủ nhiên liệu trong vận hành. Hội đồng quản trị đã thông qua thỏa thuận thanh toán chi phí nhiên liệu chạy thử nghiệm thu; Chấp thuận chi phí mua nhiên liệu chạy thử NMD Nhon Trạch 3 & Nhon Trạch 4; Chấp thuận giao dịch giữa Tổng công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - CTCP và Tổng công ty Khí Việt Nam - CTCP về việc mua bán khí LNG tái hoá cho NMD Nhon Trạch 3 & Nhon Trạch 4 (GSA); Điều chỉnh chủ thể hợp đồng mua bán khí và thúc đẩy việc đàm phán mua khí bổ sung cho các NMD Cà Mau 1&2; Thông qua nội dung chính hợp đồng mua bán than Lào dài hạn; Thông qua khối lượng và dự toán chi phí mua than phục vụ vận hành NMD Vũng Áng 1 năm 2026... Hội đồng quản trị đã thông qua nội dung chính Phụ lục sửa đổi, bổ sung Hợp đồng cấp điện cho nhà máy đạ m Cà Mau; Phê duyệt nội dung chính của Hợp đồng mua bán điện phục vụ sản xuất giai đoạn vận hành thương mại NMD Nhon Trạch 3 & Nhon Trạch 4. Hội đồng quản trị đã phê duyệt khái toán chi phí bảo hiểm vận hành NMD Nhon Trạch 3& Nhon Trạch 4 kể từ ngày vận hành thương mại (COD). Hội đồng quản trị đã phê duyệt khái toán chi phí thuê ngoài phục vụ công tác BDSC thường xuyên NMD Cà Mau 1&2 (giai đoạn từ năm 2026 đến năm 2028) và NMD Nhon Trạch 1 (giai đoạn 03 năm kể từ ngày 01/4/2026); Ủy quyền cho Tổng giám đốc phê duyệt quyết toán chi phí sửa chữa định kỳ NMD Nhon Trạch 1 năm 2022 và năm 2023.

+ Công tác đầu tư xây dựng và thực hiện các dự án: Hội đồng quản trị Tổng công ty tiếp tục chỉ đạo tập trung triển khai công tác đầu tư và đã ban hành các quyết định/ng nghị quyết/văn bản chỉ đạo. (1) Dự án NMD Nhon Trạch 3 và Nhon Trạch 4: Hội đồng quản trị T đã tập trung chỉ đạo, huy động mọi nguồn lực thực hiện dự án. Trong năm 2025, Hội đồng quản trị đã tổ chức nhiều phiên họp giao ban trực tiếp tại công trường và trực tiếp chỉ đạo, thông qua các nội dung quan

trọng của dự án, bao gồm: Đề nghị điều chỉnh chủ trương đầu tư; Xử lý các phát sinh liên quan đến Hợp đồng EPC; Các yêu cầu tuân thủ về môi trường của các tổ chức tín dụng tài trợ vốn cho Dự án; Tối ưu công tác chạy thử, nghiệm thu; Điều chỉnh dự án đầu tư đối với hạng mục Khu quản lý vận hành và nghỉ ca thuộc Dự án NMD Nhơn Trạch 3 & Nhơn Trạch 4,... Dự án đã hoàn thành và đưa vào vận hành. NMD Nhơn Trạch 3 vận hành thương mại ngày 21/11/2025 và NMD Nhơn Trạch 4 vận hành thương mại ngày 17/12/2025; Ngày 14/12/2025, Tổng công ty đã tổ chức Lễ khánh thành, gắn biển chào mừng Đại hội Đảng toàn quốc lần thứ XIV với công trình NMD Nhơn Trạch 3 & Nhơn Trạch 4. PV Power, Tư vấn và nhà thầu EPC đang phối hợp rà soát các công việc còn lại, hồ sơ chất lượng, bàn giao vật tư, chuẩn bị quyết toán hợp đồng EPC và quyết toán dự án hoàn thành theo quy định. (2) Dự án Tòa nhà văn phòng: Hội đồng quản trị đã thông qua việc gia hạn thời hạn bàn giao cuối cùng Tòa nhà văn phòng. Đến thời điểm hiện tại, PV Power đã hoàn thành các thủ tục nghiệm thu bàn giao đưa công trình vào sử dụng. (3) Dự án LNG Quảng Ninh: Hội đồng quản trị đã thông qua Báo cáo nghiên cứu khả thi đầu tư xây dựng dự án Nhà máy điện khí LNG Quảng Ninh và chương trình hợp ĐHCĐ bắt thường lần 1 năm 2025 của Công ty cổ phần Điện khí LNG Quảng Ninh. (4) Dự án thủy điện Đakđrinh: Hội đồng quản trị đã thông qua giá trị quyết toán vốn đầu tư xây dựng dự án. (5) Công tác nghiên cứu phát triển nguồn điện mới: Hội đồng quản trị đã đồng ý bổ sung nhiệm vụ nghiên cứu đầu tư Nhà máy thủy điện Nậm Sum 3 tại Lào vào kế hoạch đầu tư, góp vốn và mua sắm trang thiết bị năm 2025 của Tổng công ty.

Theo quy chế xử lý công việc của Hội đồng quản trị Tổng công ty, Hội đồng quản trị Tổng công ty đã xây dựng chương trình công tác trọng tâm của năm 2025 (Nghị quyết số 17/NQ- ĐLDK ngày 10/03/2025). Việc chỉ đạo, định hướng của Hội đồng quản trị đối với các mặt hoạt động SXKD của Tổng công ty đã bám sát nội dung chương trình công tác trọng tâm. Việc theo dõi, đánh giá thực hiện chương trình công tác trọng tâm được báo cáo Hội đồng quản trị theo từng nội dung nhiệm vụ cụ thể.

Năm 2025, Tổng công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch sản xuất kinh doanh được ĐHCĐ giao về các chỉ tiêu lợi nhuận. Chỉ tiêu sản lượng điện và doanh thu chưa hoàn thành kế hoạch ĐHCĐ giao. Nhiệm vụ công tác năm 2025 tiếp tục thực hiện trong năm 2026: Công tác quyết toán cổ phần hóa.

2.2. Hội đồng quản trị thực hiện giám sát tại các đơn vị, dự án của Tổng công ty:

- Hội đồng quản trị Tổng công ty đã phê duyệt Kế hoạch Kiểm tra giám sát năm 2025 tại Tổng công ty ĐLDK Việt Nam (Quyết định 50/QĐ-ĐLDK ngày 17/01/2025) Trong đó đã xây dựng kế hoạch giám sát tại các đơn vị/ dự án của Tổng công ty với thời gian thực hiện, mục tiêu, nội dung và bộ phận thực hiện cụ thể.

- Hội đồng quản trị đã thực hiện việc giám sát trực tiếp tại các Công ty CP Thủy điện Đakđrinh theo đúng Kế hoạch Kiểm tra giám sát. Trên cơ sở Biên bản làm việc và Báo cáo kết quả làm việc của đoàn công tác, Hội đồng quản trị đã có văn bản chỉ đạo Ban Điều hành/NĐDPV tại các đơn vị thực hiện nội dung kết luận của đoàn công tác. Đối với kế hoạch giám sát PVPower Nhơn Trạch về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và công tác chuẩn bị tiếp nhận quản lý vận hành NMD NT3 & NT4 trong năm 2025 chưa thực hiện chuyển sang kế hoạch năm 2026 do Tổng công ty tập trung cho công tác chạy thử, nghiệm thu, hoàn thiện các hồ sơ thủ tục cấp COD cho NMD Nhơn Trạch 3&4. Trên thực tế Nhà máy Nhơn Trạch 3 được cấp COD ngày 21/11/2025 và Nhà máy Nhơn Trạch 4 được cấp COD ngày 17/12/2025 nên nội dung giám sát tại PVPower Nhơn Trạch được chuyển sang năm 2026.

3. Kiến nghị

Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Tổng Công ty tiếp tục chỉ đạo và phê duyệt sửa đổi bổ sung hệ thống các văn bản quy chế, quy định, quy trình quản lý nội bộ của Tổng công ty và các đơn vị trực thuộc làm cơ sở áp dụng cho phù hợp thực tiễn và đồng bộ trong quản lý và điều hành.