

Hà Nội, ngày 23 tháng 3 năm 2023

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023

Căn cứ:

- Điều lệ của Tổng công ty cổ phần Xuất nhập khẩu và Xây dựng Việt Nam (sau đây gọi tắt là Tổng công ty);
- Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Tổng công ty;
- Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 của Tổng công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2022.

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Tổng công ty trong năm 2022 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát và Kiểm soát viên năm 2022

1. Cơ cấu tổ chức Ban Kiểm soát

Thành viên Ban Kiểm soát của Tổng công ty trong năm 2022 bao gồm:

- | | |
|------------------------|------------------------|
| - Ông Vũ Văn Mạnh | - Trưởng Ban kiểm soát |
| - Ông Chu Quang Minh | - Thành viên |
| - Bà Trần Thị Kim Oanh | - Thành viên |

2. Kết quả Hoạt động của Ban Kiểm soát và Kiểm soát viên

❖ Hoạt động của Ban Kiểm soát:

Trong năm 2022, các Kiểm soát viên và Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ và các quy chế nội bộ của Tổng công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc, cụ thể như sau:

- Làm việc với Công ty TNHH Ernst & Young về kiểm toán BCTC riêng và hợp nhất năm 2021 của Tổng công ty.
- Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, thẩm định báo cáo tài chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty năm 2021; Thông qua các Báo cáo/Tờ trình của Ban Kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2022.
- Bầu Trưởng Ban kiểm soát Tổng công ty nhiệm kỳ 2022 – 2027.
- Thảo luận và kiến nghị Hội đồng quản trị lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện soát xét, kiểm toán Báo cáo tài chính riêng, hợp nhất năm 2022 của Tổng công ty trên cơ sở danh sách công ty kiểm toán đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 thông qua.

- Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Quyết định, Nghị quyết của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc tuân thủ theo các quy định của pháp luật, Điều lệ và quy chế nội bộ của Tổng công ty.
- Thẩm định các Báo cáo tài chính của Tổng công ty năm 2022.
- Theo dõi việc công bố thông tin của Tổng công ty theo quy định của pháp luật về yêu cầu công bố thông tin đối với công ty niêm yết.
- Các thành viên Ban Kiểm soát đã tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị. Trưởng Ban Kiểm soát đã tham dự các cuộc họp quan trọng của Ban Tổng giám đốc, được tham gia ý kiến đối với các vấn đề nêu tại cuộc họp.
- Nghiên cứu, tham gia ý kiến (nếu cần) đối với các Tờ trình, Phiếu xin ý kiến Hội đồng quản trị của Ban Tổng giám đốc Tổng công ty.
- Các công việc khác theo chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

❖ **Thù lao của Ban Kiểm soát:**

Đề nghị Quý cổ đông xem tại Tờ trình về thông qua phương án chi trả thù lao Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát Tổng công ty năm 2022 trình ĐHĐCĐ.

❖ **Các cuộc họp của Ban Kiểm soát:**

Đề nghị Quý cổ đông xem tại Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2022 của Tổng công ty được đăng tải trên website của Tổng công ty.

II. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc

Ban Kiểm soát đã có sự phối hợp tốt với Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc Tổng công ty, cụ thể:

- Ban Kiểm soát được mời tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị, được tham gia ý kiến đối với các vấn đề nêu tại cuộc họp.
- Trưởng Ban Kiểm soát được mời tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp quan trọng của Ban Tổng giám đốc.
- Ban Kiểm soát được cung cấp thông tin, tài liệu theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Tổng công ty.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2022

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường theo quy định của Điều lệ, Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị Tổng công ty. Trong năm 2022, Hội đồng quản trị đã ban hành 46 Nghị quyết, Quyết định thông qua các cuộc họp trực tiếp và xin ý kiến bằng văn bản. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị Tổng công ty ban hành tuân thủ theo đúng quy định về thẩm quyền, số lượng thành viên dự họp; các cuộc họp đều được lập biên bản.

Chi tiết các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị đề nghị Quý cổ đông xem tại Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2022 của Tổng công ty đã được đăng tải trên trang thông tin điện tử của Tổng công ty.

- Trong năm 2022, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng như sau:



- Thông qua chương trình, nội dung và tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022;
 - Phê duyệt các phương án đầu tư vốn; góp vốn thành lập doanh nghiệp mới; tái cấu trúc vốn tại các đơn vị;
 - Kiện toàn nhân sự đại diện phần vốn của Tổng công ty tại các công ty thành viên; kiện toàn nhân sự Ban Tổng giám đốc;
 - Quyết định phê duyệt lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam thực hiện soát xét, kiểm toán các Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2022 của Tổng công ty;
 - Phê duyệt chi trả thù lao Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2021 của Tổng công ty;
 - Phê duyệt chi trả cổ tức năm 2021 bằng tiền và cổ phiếu;
 - Phê duyệt hạn mức tín dụng ngắn hạn năm 2022;
 - Thành lập các Ban quản lý dự án để quản lý các dự án đầu tư của Tổng công ty;
 - Phê duyệt các nội dung liên quan đến hoạt động đầu tư, xây lắp và các hoạt động kinh doanh khác của Tổng công ty.
- Hội đồng quản trị thực hiện giám sát Ban Tổng giám đốc trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022; các hoạt động sản xuất kinh doanh (đầu tư, xây lắp, kinh doanh bất động sản...) của Tổng công ty.

Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị trong năm phù hợp với quy định pháp luật, Điều lệ và quy chế nội bộ của Tổng công ty. Ban điều hành Tổng công ty đã thực hiện nhiều giải pháp để thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh được ĐHĐCĐ giao và đã đạt được kết quả tích cực.

IV. Kết quả giám sát hoạt động của Ban Tổng giám đốc năm 2022

Năm 2022, Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Tổng công ty đã có những chiến lược, chính sách trong điều hành để thích ứng với tình hình thực tế. Tuy nhiên, do những khó khăn từ kinh tế vĩ mô nên Tổng công ty đã không hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh được ĐHĐCĐ thường niên 2022 thông qua. Cụ thể:

- Về thực hiện chỉ tiêu sản xuất kinh doanh:

Công ty mẹ: Tổng doanh thu và lợi nhuận sau thuế lần lượt đạt 72% và 31% kế hoạch, bằng 190% và 37% so với thực hiện năm 2021; tỷ lệ cổ tức đang trình ĐHĐCĐ phê duyệt là 10% bằng 67% kế hoạch được ĐHĐCĐ cổ đông thông qua.

Hợp nhất Tổng công ty: Tổng doanh thu và lợi nhuận sau thuế hợp nhất lần lượt đạt 63%; 66% so với kế hoạch, bằng 152% và 179% so với thực hiện năm 2021.

So với thực hiện năm 2021: Tổng doanh thu, thu nhập công ty mẹ tăng 90%, lợi nhuận gộp tăng nhưng do doanh thu hoạt động tài chính giảm mạnh (chủ yếu do hoạt động chuyển nhượng các khoản đầu tư thực hiện thấp hơn nhiều so với năm 2021) trong khi chi phí lãi vay tăng dẫn đến lợi nhuận giảm so với thực hiện 2021. Mặc dù lợi nhuận Công ty mẹ giảm so với thực hiện năm 2021 nhưng một số công ty con có lợi nhuận đạt cao như: Công ty Nedi2, Công ty Viwaco, Công ty Vinaconex Xây dựng; Công ty Giáo dục Lý Thái Tổ... cùng với kết quả hoạt động mua thêm vốn tại Công ty Vinaconex ITC làm lợi nhuận hợp nhất tăng 79% so với thực hiện năm 2021.

- **Hoạt động đầu tư vốn:**

Hoạt động tái cấu trúc vốn đầu tư được Tổng công ty được tiếp tục tích cực thực hiện: Đã thoái một phần hoặc toàn bộ vốn đầu tư tại một số công ty con, công ty liên kết (Công ty cổ phần và dịch vụ đô thị Việt Nam, Công ty VCTD, Công ty TNHH Phát triển hạ tầng khu công nghiệp Vĩnh Phúc,...); hoàn thành mua bổ sung cổ phần để nâng tỷ lệ nắm giữ tại Công ty Vinaconex ITC lên 51% vốn điều lệ, góp thêm vốn đảm bảo tỷ lệ sở hữu tại Công ty CP Cảng quốc tế Vạn Ninh.

Tổng công ty cũng tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, chỉ đạo hoạt động các công ty thành viên giúp nâng cao hiệu quả và hạn chế rủi ro trong hoạt động tại các công ty con, công ty liên doanh, liên kết.

- **Hoạt động tài chính:**

Tổng công ty duy trì mở rộng hợp tác với các ngân hàng, tổ chức tài chính để thu xếp đủ nguồn vốn đáp ứng yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty và các đơn vị thành viên. Công tác quản lý và sử dụng dòng tiền được thực hiện hợp lý, các khoản vay đều được trả nợ đúng hạn. Trong năm, Tổng công ty đã thu xếp nguồn vốn và trả nợ trái phiếu trước hạn 900 tỷ đồng.

Công tác lập, kiểm toán và công bố các báo cáo tài chính được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật.

- **Hoạt động khác:**

Tổng công ty tiếp tục chú trọng và tăng cường công tác pháp chế, truyền thông, tuyển dụng và đào tạo nguồn nhân lực. Việc cung cấp thông tin về hoạt động của doanh nghiệp cho báo chí, cổ đông, nhà đầu tư và các cơ quan quản lý Nhà nước được thực hiện đầy đủ, kịp thời, minh bạch.

Việc làm, tiền lương, thu nhập và các chế độ bảo hiểm cho người lao động được đảm bảo.

Ban Kiểm soát đánh giá Hoạt động của Ban Tổng giám đốc Tổng công ty năm 2022 là rất tích cực, phù hợp với quy định của pháp luật, quy định nội bộ Tổng công ty.

V. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2022

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

- Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 của Tổng công ty được lập theo các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành; được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam và đã được đăng tải trên website của Tổng công ty.
- Công ty kiểm toán đã đưa ra ý kiến chấp thuận toàn phần về Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 của Tổng công ty.
- Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 của Tổng công ty đã được Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam kiểm toán.

2. Các chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất:

Đề nghị Quý cổ đông xem tại Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất kiểm toán năm 2022 của Tổng công ty được đăng tải trên trang thông tin điện tử của Tổng công ty.

VI. Kết quả thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022

1. Thực hiện các chỉ tiêu kinh tế năm 2022:

Đơn vị: Tỷ đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2022	Thực hiện năm 2022	% Thực hiện so với kế hoạch 2022
1. Hợp nhất Tổng công ty			
- Tổng doanh thu, thu nhập	15.300	9.597	63%
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	1.400	931	66%
2. Công ty mẹ			
- Tổng Doanh thu, thu nhập	11.390	8.231	72%
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	900	283	31%
- Cổ tức	15%	Dự kiến 10%	67%

(Số liệu theo Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2022 đã kiểm toán)

2. Thực hiện các nội dung khác:

Các nội dung khác được ĐHĐCĐ thông qua đã được Tổng công ty thực hiện đúng quy định, bao gồm:

- Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện soát xét, kiểm toán các Báo cáo tài chính của Tổng công ty năm 2022.
- Phân phối lợi nhuận sau thuế và trả cổ tức năm 2021.
- Chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2021.
- Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2021 cho cổ đông.
- Bổ sung thay đổi ngành nghề kinh doanh và thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp.

VII. Kiến nghị

Ban Kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc một số nội dung như sau:

1. Bám sát diễn biến thị trường, tình hình kinh tế vĩ mô; xây dựng các kịch bản quản trị - điều hành để kịp thời thích ứng với những biến đổi của thị trường trong việc phát triển các lĩnh vực hoạt động của Tổng công ty.
2. Tiếp tục tìm kiếm, đấu thầu, đấu giá để làm chủ đầu tư và tham gia thi công các dự án, công trình lớn. Đẩy nhanh công tác hoàn thiện thủ tục pháp lý, triển khai thi công các công trình, dự án, đảm bảo an toàn, chất lượng đúng tiến độ; thực hiện tốt công tác nghiệm thu, quyết toán, tăng cường thu hồi công nợ; kiểm soát chặt chẽ dòng tiền và chi phí. Kiểm soát chặt chẽ giá nguyên, nhiên, vật liệu; có giải pháp để giảm thiểu tác động của việc biến động giá nguyên, nhiên, vật liệu đến tiến độ và hiệu quả kinh tế các công trình, dự án.

3. Tiếp tục rà soát và thực hiện công tác tái cấu trúc lại các đơn vị thành viên, thực hiện thoái vốn tại các công ty hoạt động yếu kém, dừng hoạt động đã lâu hoặc không thuộc lĩnh vực cốt lõi của Tổng công ty; tăng cường công tác quản trị các đơn vị. Tìm kiếm cơ hội đầu tư, hợp tác kinh doanh với các đối tác có các dự án tốt.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát về kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Tổng công ty năm 2022. Ban Kiểm soát xin chân thành cảm ơn các Quý cổ đông, thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và cán bộ công nhân viên Tổng công ty đã phối hợp, tạo điều kiện để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ trong năm vừa qua.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- ĐHCĐ thường niên năm 2023;
- Các thành viên BKS;
- Lưu VP.



**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Vũ Văn Mạnh