

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Kính gửi: **ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025**

Căn cứ:

- Điều lệ của Tổng công ty cổ phần Xuất nhập khẩu và Xây dựng Việt Nam (“Tổng công ty”);
- Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Tổng công ty;
- Báo cáo tài chính (“BCTC”) riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 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 2024.

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Tổng công ty trong năm 2024 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát và Kiểm soát viên năm 2024

1. Cơ cấu tổ chức Ban Kiểm soát

Thành viên Ban Kiểm soát của Tổng công ty trong năm 2024 bao gồm:

- Ông Vũ Văn Mạnh - Trưởng Ban Kiểm soát
- Ông Chu Quang Minh
- Bà Trần Thị Kim Oanh

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

Trong năm 2024, các Kiểm soát viên và Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm tra, giám sát việc tuân thủ quy định 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 (HĐQT) và Ban điều hành, cụ thể:

- Làm việc với Công ty Kiểm toán độc lập về kiểm toán BCTC riêng và hợp nhất năm 2023 của Tổng công ty;
- Đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban điều hành, thẩm định Báo cáo tài chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh (“SXKD”) của Tổng công ty năm 2023; Thông qua các Báo cáo/Tờ trình của Ban Kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2024;
- Phối hợp với HĐQT, Ban điều hành trong công tác chuẩn bị tài liệu và tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 của Tổng công ty;
- Thảo luận và kiến nghị Hội đồng quản trị lựa chọn Công ty Kiểm toán độc lập thực hiện soát xét, kiểm toán BCTC riêng và hợp nhất năm 2024 của Tổng công ty trên cơ sở danh sách Công ty Kiểm toán đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 thông qua;



- Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành Quyết định, Nghị quyết của HĐQT, Tổng giám đốc Tổng công ty;
- Thẩm định các Báo cáo tài chính của Tổng công ty năm 2024;
- Theo dõi việc công bố thông tin của Tổng công ty;
- 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 Báo cáo thường niên năm 2024 của Tổng công ty được đăng tải trên website của Tổng công ty.

Tổng kết các cuộc họp của Ban Kiểm soát: Đề nghị Quý cổ đông xem tại Báo cáo tình hình quản trị Công ty năm 2024 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 điều hành

Ban Kiểm soát phối hợp tốt với Hội đồng quản trị và Ban điều hành 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 của Tổng công ty.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2024

- 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 HĐQT Tổng công ty. Trong năm 2024, HĐQT đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định thông qua các cuộc họp trực tiếp hoặc xin ý kiến bằng văn bản. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT Tổng công ty ban hành tuân thủ 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 2024 của Tổng công ty đã được đăng tải trên website của Tổng công ty.

- Trong năm 2024, 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 ĐHĐCĐ thường niên năm 2024;
 - Phê duyệt hạn mức tín dụng ngắn hạn năm 2024; phê duyệt phương án vay vốn tại Ngân hàng;
 - Phê duyệt phương án góp vốn thành lập doanh nghiệp mới; tái cấu trúc vốn tại các doanh nghiệp;
 - Phê duyệt việc triển khai phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2023; thực hiện đăng ký thay đổi vốn điều lệ của Tổng công ty;

- Kiện toàn nhân sự đại diện phần vốn của Tổng công ty tại các công ty thành viên; kiện toàn nhân sự Ban điều hành, Hội đồng quản trị của Tổng công ty;
 - Quyết định phê duyệt lựa chọn Công ty Kiểm toán độc lập thực hiện soát xét, kiểm toán các BCTC năm 2024 của Tổng công ty;
 - Thành lập Hội đồng chiến lược; Thành lập Ban Kiểm toán nội bộ; phê duyệt mới và bổ sung, sửa đổi nội dung các quy chế thuộc thẩm quyền của HĐQT;
 - 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.
- Chỉ đạo, giám sát Ban Tổng giám đốc trong việc điều hành sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 và các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT.

Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật, Điều lệ và Quy chế nội bộ của Tổng công ty. HĐQT cùng Ban Tổng giám đốc Tổng công ty 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 Điều hành năm 2024

Ban Tổng giám đốc Tổng công ty đã trực tiếp điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh theo chức năng và nhiệm vụ quy định tại Điều lệ của Tổng công ty, triển khai hoạt động sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết và Quyết định của HĐQT.

- Về thực hiện chỉ tiêu sản xuất kinh doanh:

Công ty mẹ: Tổng doanh thu và lợi nhuận sau thuế lần lượt là 9.746 tỷ đồng và 861 tỷ đồng, đạt 93% và 100% kế hoạch, bằng 112% và 391% so với thực hiện năm 2023; tỷ lệ cổ tức đang trình ĐHĐCĐ phê duyệt là 16%, bằng 160% kế hoạch.

Hợp nhất Tổng công ty: Tổng doanh thu và lợi nhuận sau thuế hợp nhất lần lượt là 13.176 tỷ đồng và 1.108 tỷ đồng, đạt 88% và 117% kế hoạch, bằng 102% và 280% so với thực hiện năm 2023.

- Về hoạt động xây lắp:

Năm 2024, Tổng công ty tiếp tục trúng thầu nhiều công trình lớn với giá trị trúng thầu đạt trên 11.600 tỷ đồng thuộc nhiều lĩnh vực khác nhau như: hạ tầng giao thông, hạ tầng cảng hàng không, dân dụng và các dự án có nguồn vốn đầu tư nước ngoài (FDI).

Ban Tổng giám đốc tiếp tục tăng cường thực hiện công tác quản trị hoạt động xây lắp, nâng cao chất lượng, tiến độ, hiệu quả kinh doanh. Trong năm 2024, Tổng công ty đã hoàn thành bàn giao và đưa vào sử dụng nhiều công trình, thuộc nhiều lĩnh vực khác nhau; Các công trình do Tổng công ty triển khai thi công trong năm 2024 về cơ bản đều đạt và vượt tiến độ, chất lượng và an toàn lao động được đảm bảo giúp nâng cao uy tín, thương hiệu VINACONEX.

Công tác nghiệm thu được thực hiện tốt với giá trị doanh thu hoạt động xây lắp ghi nhận trong năm 2024 là 9.274 tỷ đồng (tăng 1.019 tỷ đồng so với thực hiện năm 2023); công tác thanh quyết toán, thu hồi công nợ được Tổng công ty tiếp tục tích cực thực hiện.

- Về hoạt động đầu tư, kinh doanh bất động sản:



Hoạt động đầu tư và kinh doanh bất động sản của Tổng công ty năm 2024 tiếp tục đạt kết quả tích cực, đóng góp lớn vào kết quả kinh doanh chung của Tổng công ty. Trong đó: Dự án chung cư cao cấp Green Diamond số 93 Láng Hạ đã hoàn thành bàn giao, đưa vào sử dụng; Dự án Km3-Km4 Hải Yên và Dự án Đại lộ Hoà Bình TP. Móng Cái Quảng Ninh được triển khai đúng kế hoạch, tiếp tục bán hàng và ghi nhận kết quả kinh doanh trong năm 2024 và các năm tiếp theo; Dự án Vinaconex Diamond Tower (tại 459C phố Bạch Mai, quận Hai Bà Trưng, thành phố Hà Nội) đã được đưa vào kinh doanh, ... Bên cạnh đó, Tổng công ty tiếp tục duy trì hiệu quả hoạt động cho thuê đất, hạ tầng kỹ thuật tại Khu công nghệ cao Hòa Lạc; khai thác có hiệu quả các diện tích văn phòng cho thuê tại Hà Nội, TP. Hồ Chí Minh, và nhiều địa phương khác.

Trong năm 2024, Tổng công ty được chấp thuận là Nhà đầu tư thực hiện Dự án đầu tư xây dựng và kinh doanh kết cấu hạ tầng khu công nghiệp Đông Anh với quy mô 300 ha tại huyện Đông Anh, thành phố Hà Nội; tiếp tục nghiên cứu đầu tư một số dự án khu đô thị, khu công nghiệp tại Hà Nội, TP. Hồ Chí Minh, Quảng Ninh, Phú Thọ, Vĩnh Phúc, Khánh Hoà, Vũng Tàu, ...

- *Hoạt động đầu tư tài chính:*

Hoạt động tái cấu trúc vốn đầu tư được Tổng công ty được tiếp tục thực hiện: Đã thoái toàn bộ vốn đầu tư tại Công ty Cổ phần Cảng Quốc tế Vạn Ninh; Thoái vốn tại Công ty CP Vimeco từ 51,41% xuống còn 5%.

Tổng công ty tiếp tục 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. Trong năm 2024, phần lớn các công ty con đều kinh doanh có lãi, các công ty có lợi nhuận cao bao gồm: Công ty TNHH MTV Vinaconex Đầu tư; Công ty TNHH MTV Vinaconex Xây dựng; Công ty CP Đầu tư và Phát triển điện miền Bắc 2 (NEDI2), Công ty CP Viwaco, Công ty TNHH MTV Giáo dục Lý Thái Tổ, Công ty CP Bách Thiên Lộc.

- *Công tác tài chính:*

Công tác quản lý và sử dụng dòng tiền hợp lý, các khoản vay đều được trả nợ đúng hạn.

Tổng công ty tiếp tục 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 lập, kiểm toán và công bố các Báo cáo tài chính được thực hiện đúng quy định của pháp luật.

- *Hoạt động khác:*

Tổng công ty tiếp tục chú trọng và tăng cường công tác quản trị, pháp chế, truyền thông, tuyển dụng và đào tạo nguồn nhân lực. 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 điều hành Tổng công ty năm 2024 là rất tích cực, tuân thủ quy định của pháp luật, Điều lệ và Quy định nội bộ Tổng công ty.

V. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2024

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

- Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 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 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 2024 của Tổng công ty.
- Ban Kiểm soát đồng ý với Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 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 2024 của Tổng công ty đăng tải trên website của Tổng công ty.

VI. Kết quả thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024

1. Thực hiện các chỉ tiêu kinh tế năm 2024

Đơn vị: Tỷ đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2024	Thực hiện năm 2024	% Thực hiện so với kế hoạch 2024
1. Hợp nhất Tổng công ty			
- Tổng doanh thu, thu nhập	15.000	13.176	88%
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	950	1.108	117%
2. Công ty mẹ			
- Tổng doanh thu, thu nhập	10.500	9.746	93%
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	860	861	100%
- Cổ tức	10%	Dự kiến 16%	Dự kiến 160%

(Số liệu kết quả kinh doanh theo BCTC riêng và BCTC hợp nhất năm 2024 đã kiểm toán)

2. Thực hiện các nội dung khác

Các nội dung đã thực hiện:

- Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện soát xét, kiểm toán các BCTC của Tổng công ty năm 2024.
- Phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2023; Tăng vốn điều lệ từ phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2023.
- Chi trả tiền lương, thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2023.
- Thực hiện ban hành Điều lệ sửa đổi năm 2024 của Tổng công ty theo nội dung được ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 phê duyệt.

Các nội dung chưa thực hiện: Chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ.

VII. Kiến nghị

Ban Kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị, Ban điều hành:



- Tiếp tục tối ưu hóa quy trình quản lý, thực hiện chuyển đổi số và áp dụng công nghệ thông tin, trí tuệ nhân tạo vào quản trị, điều hành để nâng cao hiệu quả hoạt động.
- Tiếp tục tăng cường công tác quản trị hoạt động xây lắp, đầu tư; kiểm soát chặt chẽ chi phí, dòng tiền, đảm bảo hiệu quả, tiến độ và chất lượng các công trình, dự án. Nâng cao năng lực và tăng cường công tác quản trị điều hành lĩnh vực xây lắp trong toàn hệ thống VINACONEX để tạo sức mạnh tổng hợp khi triển khai, thi công các công trình, dự án lớn.
- Mở rộng hợp tác với các tổ chức tín dụng để đảm bảo nguồn vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh và các kế hoạch phát triển của Tổng công ty và các đơn vị thành viên.
- Tiếp tục rà soát và thực hiện công tác tái cấu trúc lại các đơn vị thành viên, tăng cường công tác quản trị tại các đơn vị để nâng cao hiệu quả đầu tư vốn. Mở rộng hợp tác với đối tác tiềm năng nhằm mở rộng quy mô và nâng cao vị thế của Tổng công ty.

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 2024. Ban Kiểm soát xin chân thành cảm ơn các Quý cổ đông, thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành 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:

- Như k/g;
- Các thành viên BKS;
- Lưu VP.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Vũ Văn Mạnh