

Hà Nội, ngày 31 tháng 3 năm 2022

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2022**

Căn cứ:

- Điều lệ tổ chức và hoạt động 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 2021 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 2021.

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 2021 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát và Kiểm soát viên năm 2021**1. Cơ cấu tổ chức Ban kiểm soát:**

Thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2017 - 2022 của Tổng công ty trong năm 2021 bao gồm:

- Ông Vũ Văn Mạnh - Trưởng Ban kiểm soát
- Ông Chu Quang Minh
- Bà Trần Thị Kim Oanh
- Ông Nguyễn Mạnh Quỳnh (miễn nhiệm ngày 27/4/2021)
- Ông Nguyễn Xuân Đại (có đơn từ nhiệm kể từ ngày 07/9/2020, miễn nhiệm ngày 27/4/2021)

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

Trong năm 2021, 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 tổ chức và hoạt động 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 điều hành, cụ thể như sau:

- Làm việc với công ty kiểm toán độc lập về kiểm toán BCTC riêng và hợp nhất năm 2020 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 của Công ty năm 2020; Thông qua các Báo cáo/Tờ trình của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2021.
- Trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 thông qua Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, ban hành quy chế hoạt động của Ban kiểm soát sau khi được ĐHĐCĐ thông qua.
- Kiến nghị Hội đồng quản trị lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện soát xét, kiểm toán BCTC riêng, hợp nhất năm 2021 của Tổng công ty trên cơ sở danh sách công ty kiểm toán đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 thông qua.

- 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 Tổng công ty.
- Giám sát, đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban điều hành và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2021; thẩm định các Báo cáo tài chính quý, năm 2021.
- Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Quyết định, Nghị quyết của HĐQT, Tổng giám đốc tuân thủ theo các quy định của pháp luật, Điều lệ và quy chế nội bộ của Tổng công ty.
- 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 HĐQT, 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.
- 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 chi trả tiền thù lao cho thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát Tổng Công ty năm 2021 đang trình ĐHCĐ.

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 2021 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 đã có sự 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 Công ty.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2021

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường theo quy định của Điều lệ, quy chế tổ chức và hoạt động của HĐQT Tổng công ty. Trong năm 2021, HĐQT đã ban hành 86 Nghị quyết, Quyết định thông qua các cuộc họp trực tiếp và xin ý kiến bằng văn bản. Các Nghị quyết, quyết định của HĐQT 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 2021 của Tổng công ty đã được đăng tải trên trang thông tin điện tử của Tổng công ty.

- Trong năm 2021, 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 2021.
 - ✓ Ban hành Điều lệ, Quy chế nội bộ về quản trị công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT Tổng công ty sau khi được ĐHCĐ thường niên 2021 thông qua/phê duyệt.
 - ✓ Phê duyệt các phương án đầu tư vốn; góp vốn thành lập doanh nghiệp mới; tái cấu trúc vốn tại các đơn vị;

11/07
 CỘNG
 XUÂN
 VÀ
 V
 07/20

- ✓ 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;
 - ✓ Phê duyệt phương án chia cổ phiếu quỹ cho cổ đông hiện hữu và phương án bán cổ phiếu quỹ.
 - ✓ Quyết định phê duyệt lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam thực hiện soát xét, kiểm toán các BCTC riêng và hợp nhất năm 2021 của Tổng công ty.
 - ✓ Phê duyệt phương án phát hành riêng lẻ trái phiếu Vinaconex; Quyết định phê duyệt hạn mức tín dụng ngắn hạn năm 2021; Phê duyệt phương án vay vốn tại Ngân hàng.
 - ✓ Quyết định chi trả cổ tức còn lại năm 2020 (6%) và tạm ứng cổ tức năm 2021 (6%) cho các cổ đông;
 - ✓ Thành lập các Ban quản lý dự án để quản lý các dự án đầu tư của Tổng công ty; Thành lập bộ phận Kiểm toán nội bộ;
 - ✓ 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.
- HĐQT đã thực hiện giám sát Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021; các hoạt động sản xuất kinh doanh (đầu tư, xây lắp, kinh doanh BĐS...) của Tổng Công ty.
 - 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. Mặc dù tiếp tục ảnh hưởng của đại dịch covid-19 nhưng HĐQT đã chỉ đạo và cùng BĐH thực hiện nhiều giải pháp để thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh được Đại HĐCĐ giao và đã đạt được kết quả tích cực.

IV. Kết quả giám sát hoạt động của Ban điều hành năm 2021

Năm 2021, hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty nói riêng và toàn xã hội nói chung bị ảnh hưởng nặng nề khi các tỉnh, thành phố trong cả nước buộc phải phong tỏa do dịch covid-19. HĐQT, Ban điều hành Tổng công ty đã có những chiến lược, chính sách trong điều hành để thích ứng với tình hình thực tế, tuy nhiên Tổng công ty đã không hoàn thành chỉ tiêu kết quả hoạt động kinh doanh được ĐHĐCĐ thường niên 2021 giao. 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 56,6% và 78,5% kế hoạch, bằng 78,9% và 45,5% so với thực hiện năm 2020; tỷ lệ cổ tức đang trình ĐHĐCĐ phê duyệt là 28%, bằng 233% kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

So với năm 2020: Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 26,7% nhưng lãi từ tái cấu trúc và hoàn nhập dự phòng ĐTTC giảm mạnh (chủ yếu do năm 2020 ghi nhận lãi lớn từ tái cấu trúc vốn tại An Khánh JVC và Công ty CP Đầu tư và Phát triển Năng lượng Vinaconex), chi phí lãi vay tăng do tăng huy động vốn dẫn đến tổng doanh thu và lợi nhuận giảm so với thực hiện 2020.

Hợp nhất Tổng công ty: Tổng doanh thu và lợi nhuận sau thuế hợp nhất lần lượt đạt 51,5%; 51,6% so với kế hoạch, bằng 72,4% và 30,8% so với thực hiện năm 2020.

Doanh thu và lợi nhuận Công ty mẹ giảm so với thực hiện năm 2020 cùng với hoạt động SXKD của các đơn vị thành viên tiếp tục khó khăn do chịu tác động của dịch covid 19 là các nguyên nhân dẫn đến tổng doanh thu và lợi nhuận hợp nhất giảm so với thực hiện năm 2020.

- Về hoạt động xây lắp:

Tổng công ty đã trúng thầu nhiều công trình lớn với tổng giá trị trên 10.000 tỷ đồng tại các dự án lớn như dự án đường cao tốc đoạn Quốc lộ 45 – Nghi Sơn và Nghi Sơn – Diễn Châu,

dự án Nhà máy thủy điện Yaly mở rộng, dự án Cung Thiếu nhi, dự án Cầu Vĩnh Tuy giai đoạn 2 tại Hà Nội, Dự án Nhà máy nhiệt điện Vũng Áng 2...

Công tác thi công các công trình đảm bảo tiến độ, chất lượng và được các chủ đầu tư đánh giá cao. Công tác nghiệm thu, thanh quyết toán, thu hồi công nợ được thực hiện tốt. Doanh thu hoạt động xây lắp Công ty mẹ và toàn Tổng công ty năm 2021 đều tăng trưởng so với thực hiện năm 2020.

- *Về hoạt động đầu tư:*

Trong năm 2021, Ban điều hành đã tích cực triển khai các dự án đầu tư như Dự án khu dân cư đô thị tại Km3, Km4 phường Hải Yên, TP. Móng Cái, dự án căn hộ cao cấp tại 93 Láng hạ, Dự án Khu đô thị Cái Giá - Cát Bà, hoàn thành các thủ tục đầu tư Dự án Khu đô thị đại lộ Hòa Bình kéo dài tại phường Hải Hòa, TP. Móng Cái. Một số dự án khu nghỉ dưỡng (như Khu du lịch nghỉ dưỡng Condotel Resort ven biển Tuy Hòa (Phú Yên), Khu khách sạn resort nghỉ dưỡng, khu sinh thái tại Tam Kỳ (Quảng Nam)...) sau một thời gian bị gián đoạn do dịch covid-19 cũng đã được Tổng công ty tiếp tục triển khai các thủ tục chuẩn bị đầu tư.

Trong năm, HĐQT và Ban điều hành tiếp tục tích cực thực hiện công tác nghiên cứu lập quy hoạch, xúc tiến đầu tư và phát triển một số dự án tại các tỉnh trên toàn quốc (như Hà Nội, Phú Yên, Quảng Nam, Quảng Ninh, Hải Dương, Phú Thọ, Vĩnh Phúc, v.v.); trúng đấu giá quyền sử dụng đất dự án khu Thương mại dịch vụ, văn phòng, khách sạn cao cấp đối với ô đất thuộc dự án Khu đô thị mới Kim Văn Kim Lũ, Hoàng Mai 1, 1 ha.

Các dự án đầu tư kinh doanh bất động sản lớn chưa được ghi nhận doanh thu trong năm 2021, doanh thu hoạt động kinh doanh bất động sản trong năm chủ yếu từ hoạt động cho thuê văn phòng, cho thuê đất, hạ tầng kỹ thuật tại khu công nghệ cao.

- *Hoạt động đầu tư vốn:*

Hoạt động tái cấu trúc vốn đầu tư được Tổng công ty được tiếp tục tích cực thực hiện dưới hình thức góp vốn bổ sung hoặc thoái toàn bộ vốn góp tại một số đơn vị để tập trung nguồn lực cho các lĩnh vực then chốt của Tổng công ty và đã đóng góp lớn vào kết quả kinh doanh của Tổng công ty năm 2021.

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.

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:*

Công tác pháp chế, truyền thông được Tổng công ty tiếp tục củng cố và tăng cường.

Ban điều hành tiếp tục tiến hành rà soát, sắp xếp lại nhân sự, bộ máy đảm bảo đáp ứng yêu cầu công việc. Công tác tuyển dụng, đào tạo cũng được ban điều hành chú trọng thực hiện. 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 2021 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 2021

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

- Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2021 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 2021 của Tổng công ty.
 - Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2021 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 2021 của Tổng công ty được đăng tải trên trang thông tin điện tử của Tổng công ty.
- Tổng tài sản và Tổng nguồn vốn Công ty mẹ và hợp nhất cuối năm tăng mạnh so với đầu năm. Cơ cấu tài sản công ty mẹ thay đổi nhẹ theo hướng tỷ trọng tài sản ngắn hạn giảm và tỷ trọng tài sản dài hạn tăng, tỷ trọng tài sản ngắn hạn và dài hạn hợp nhất gần như không thay đổi.
 - Hệ số khả năng thanh toán ngắn hạn và khả năng thanh toán nhanh đều cao hơn 1 lần thể hiện khả năng tài chính của Tổng Công ty là đảm bảo an toàn. Hệ số nợ phải trả/vốn chủ sở hữu cuối năm tăng so với đầu năm.
 - Chỉ số về khả năng sinh lời năm 2021 của Công ty mẹ và hợp nhất đều giảm so với năm 2020.

VI. Kết quả thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2021

1. Thực hiện các chỉ tiêu kinh tế năm 2021:

Đơn vị: Tỷ đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2021	Thực hiện 2021	TH/KH
1. Hợp nhất Tổng công ty			
- Tổng Doanh Thu, thu nhập	12.230	6.296	51,5%
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	1.008	520	51,6%
2. Công ty mẹ			
- Tổng Doanh thu, thu nhập	7.633	4.323	56,6%
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	965	757	78,5%
- Tỷ lệ cổ tức	12%	Dự kiến 28%	233,3%

2. Thực hiện các nội dung khác:

- Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập kiểm toán các BCTC của Tổng công ty: Tổng công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam là công ty trong danh sách các đơn vị kiểm toán được ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 phê duyệt để thực hiện soát xét, kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2021 của Tổng công ty.
- Phân phối lợi nhuận sau thuế và trả cổ tức: Tổng công ty đã thực hiện trích lập các quỹ năm 2020, trả cổ tức năm 2020 theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021.
- Chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2020: Tổng công ty đã thực hiện chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2020 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 thông qua.

- Xử lý cổ phiếu quỹ của Tổng công ty: Tổng công ty đã thực hiện theo đúng nghị quyết ĐHĐCĐ (gồm chia cổ phiếu quỹ cho cổ đông hiện hữu với tỷ lệ 9% tương ứng 36.214.981 cổ phiếu; bán 3.085.019 cổ phiếu quỹ thông qua hệ thống giao dịch của HOSE).
- Bổ sung thay đổi ngành nghề kinh doanh và thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp: Tổng công ty đã thực hiện theo đúng nghị quyết ĐHĐCĐ
- Ban hành Điều lệ, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty, Quy chế hoạt động của HĐQT, Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát: Tổng công ty đã thực hiện ban hành các quy chế sau khi được ĐHĐCĐ thông qua.
- Các nội dung chưa thực hiện: Phát hành trái phiếu chuyển đổi riêng lẻ, Chào bán Trái phiếu ra công chúng, Tăng vốn điều Lệ của Tổng công ty.

VII. Kiến nghị

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

1. 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 để nâng cao hiệu quả kinh doanh. 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.
2. 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.
3. Rà soát, kiện toàn tổ chức bộ máy, nhân sự tại Tổng công ty và đơn vị thành viên. Sửa đổi, bổ sung các quy chế, quy trình nội bộ của Tổng công ty và các đơn vị đảm bảo tuân thủ quy định pháp luật và hiệu quả.

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 2021. 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:

- ĐHĐCĐ thường niên năm 2022;
- Các thành viên BKS;
- Lưu VP.

