

Hà Nội, ngày ... tháng ... năm 2022

DỰ THẢO

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**  
**TỔNG CÔNG TY VIGLACERA - CTCP**  
(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022)

***Kính thưa Quý cổ đông!***

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật Doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty Viglacera - CTCP và các quy định khác của pháp luật có liên quan.

- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 số 174/TCT-NQĐHCD ngày 27/4/2021.

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2021 của Tổng công ty Viglacera - CTCP đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.

- Căn cứ kết quả theo dõi, kiểm tra, giám sát hoạt động quản lý điều hành và hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty năm 2021.

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình thực hiện công tác kiểm soát tại Tổng công ty trong năm 2021 như sau:

**I. Hoạt động của Ban Kiểm soát**

Trong năm 2021, Ban kiểm soát đã duy trì hoạt động thường xuyên, tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban điều hành tại các cuộc giao ban hàng tuần, hàng tháng, hàng quý và các cuộc họp đột xuất liên quan đến các hoạt động của Tổng công ty để giám sát tình hình SXKD, tham gia đóng góp ý kiến trong việc thực hiện mục tiêu kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Ban kiểm soát đã thực hiện công tác kiểm tra, giám sát cùng với các Phòng, Ban chức năng góp phần vào hoạt động quản lý rủi ro và nâng cao chất lượng quản trị của Tổng công ty, hoạt động chủ yếu gồm:

- Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2021. Giám sát việc chấp hành Pháp luật của Nhà nước, Điều lệ Tổng công ty, giám sát tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị.

- Giám sát việc chấp hành thực hiện các quy chế, quy trình của Tổng công ty và các phòng ban chức năng, các đơn vị trực thuộc Tổng công ty.

- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2021.

- Thẩm tra các báo cáo tài chính định kỳ trước khi đệ trình HĐQT và trao đổi với kiểm toán viên về các vấn đề liên quan đến kiểm toán báo cáo tài chính.

- Các hoạt động khác theo quy định của pháp luật và điều lệ của Tổng công ty.

Trong năm 2021, ngoài các cuộc họp thường kỳ (4 lần/năm), Ban kiểm soát cũng tổ chức các cuộc họp khác để thảo luận, thống nhất một số nội dung hoạt động của BKS, các vấn đề phát sinh cũng như trao đổi công tác chuyên môn, ... với sự tham gia của đầy đủ các thành viên Ban kiểm soát. Nội dung các cuộc họp thường kỳ của Ban kiểm soát năm 2021 cụ thể như sau:

STT	Số thành viên tham gia	Nội dung chính
1	3/3	- Đánh giá hồ sơ các đơn vị kiểm toán độc lập, đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2021 của Tổng công ty
2	3/3	- Thẩm tra BCTC bán niên 2021 (đã được soát xét) - Đánh giá kết quả hoạt động 6 tháng đầu năm 2021 và lập kế hoạch hoạt động quý 3/2021.
3	3/3	- Đánh giá kết quả hoạt động quý 3/2021 và lập kế hoạch hoạt động quý 4/2021 và dự kiến kế hoạch công tác 2022.
4	3/3	- Đánh giá kết quả hoạt động quý 4/2021 và lập kế hoạch hoạt động quý 1/2022.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ kiểm soát thay mặt cổ đông, Ban kiểm soát đã được Hội đồng quản trị, Ban điều hành của Tổng công ty tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ; không có rào cản nào làm ảnh hưởng đến nhiệm vụ được giao.

## II. Kết quả giám sát của Ban Kiểm soát

### 1. Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2021

#### 1.1. Phân phối lợi nhuận năm 2020

Lợi nhuận sau thuế sau khi trừ các khoản xử lý tài chính đã được phân phối vào các quỹ tuân thủ Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2021, cụ thể như sau:

*Đvt: đồng*

Nội dung	Theo Nghị quyết ĐCĐCĐ	Thực hiện	Tỷ lệ
1. Trích Quỹ Khen thưởng, phúc lợi	42.900.000.000	42.900.000.000	100%
2. Trích Quỹ Đầu tư phát triển	41.988.082.974	41.988.082.974	100%
3. Chia cổ tức bằng tiền	493.185.000.000	492.879.112.000	99,94% (*)

(\*) do một số cổ đông chưa lưu ký chưa đến nhận tiền

#### 1.2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021

Tổng công ty đã thực hiện quyết toán và kiểm toán độc lập báo cáo tài chính theo đúng quy định của pháp luật hiện hành có liên quan, kết quả các chỉ tiêu chính như sau:

Chỉ tiêu	Theo NQ ĐHĐCĐ	Thực hiện năm 2021	Tỷ lệ
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>			
+ Tổng công ty - CTCP (hợp nhất)	1.000	1.541	154%
+ Công ty Mẹ	750	1.149	153%
<b>2. Tổng doanh thu</b>			
+ Tổng công ty - CTCP (hợp nhất)	12.000	11.194	93%
+ Công ty Mẹ	5.000	5.559	111%
<b>3. Thực hiện đầu tư công ty Mẹ</b>	<b>2.800</b>	<b>2.086</b>	<b>75%</b>
<b>4. Tỷ lệ chia cổ tức (dự kiến)</b>	<b>12 %</b>	<b>15%</b>	<b>125%</b>

### 1.3. Công tác sắp xếp đổi mới doanh nghiệp

Tổng công ty tiếp tục thực hiện lộ trình tăng vốn, thoái vốn theo nội dung chỉ đạo của Bộ Xây dựng tại các văn bản số 1111/BXD-QLDN ngày 6/4/2021, số 1247/BXD-QLDN ngày 15/4/2021; Nghị quyết số 174/NQ-ĐHĐCĐ ngày 27/4/2021 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021:

- Hoàn thành tăng vốn sở hữu tại Công ty TNHH kính nổi siêu trắng Phú Mỹ từ 35% lên 65%; giá trị vốn bổ sung là 350 tỷ đồng.

- Hoàn thành tăng vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Viglacera Tiên Sơn từ 195 tỷ đồng lên 500 tỷ đồng, Tổng công ty giữ 51% vốn điều lệ để thực hiện mua lại Nhà máy Bạch Mã, đầu tư Dự án Nhà máy gạch Eurotile.

- Hoàn thành góp vốn đợt 1, tăng vốn điều lệ tại Công ty Cổ phần Viglacera Vân Hải từ 291 tỷ đồng lên 800 tỷ đồng, Tổng công ty giữ 95,02% vốn điều lệ.

- Hoàn thành thẩm định giá và triển khai các bước tăng vốn điều lệ tại Công ty CP Đầu tư và Xuất nhập khẩu Viglacera (tăng vốn điều lệ từ 20 tỷ đồng lên 30 tỷ đồng) để thành lập Công ty Cổ phần đầu tư công nghiệp Viglacera - Tổng công ty giữ 25% vốn điều lệ.

- Hoàn thành thẩm định giá, triển khai thủ tục thoái vốn tại Công ty CP gốm XD Yên Hưng.

- Đối với các đơn vị có kết quả hoạt động kinh doanh chưa đạt kế hoạch, thực hiện rà soát tổng thể, đưa vào danh sách giám sát đặc biệt, xây dựng và triển khai phương án tái cơ cấu toàn diện nhằm cải thiện hiệu quả hoạt động của đơn vị.

### 1.4. Thực hiện chi trả thù lao cho HĐQT, BKS:

Thực hiện theo phê duyệt tại Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 174/NQ-ĐHĐCĐ ngày 27/04/2021, mức tiền lương bình quân cụ thể như sau:

- Hội đồng quản trị (05 người): 108 triệu đồng/người/tháng;

- Ban Kiểm soát (03 người): 56 triệu đồng/người/tháng.

### 1.5. Thực hiện các dự án đầu tư:

Tổng công ty đã thực hiện triển khai các dự án đầu tư theo kế hoạch đã lập, cụ thể:

- Do ảnh hưởng của dịch bệnh và thị trường cạnh tranh cao, nguồn lực tài chính được tập trung cho hoạt động SXKD nhằm thúc đẩy doanh thu, sản lượng tiêu thụ, thực hiện các giải

pháp phòng chống dịch, đảm bảo an toàn cho hoạt động sản xuất. Do đó, tiến độ và giá trị thực hiện đầu tư chưa đạt mục tiêu kế hoạch, trong đó dự án trọng điểm là Mua Nhà máy Bạch mã và đầu tư bổ sung (Nhà máy gạch Viglacera Eurotile) của Công ty CP Viglacera Tiên Sơn bị chậm về tiến độ bàn giao, tiếp nhận nhà máy.

- Triển khai các dự án đầu tư hạ tầng KCN và nhà ở xã hội đang triển khai và đầu tư mới theo chủ trương đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 thông qua, gồm:

+ Đầu tư và kinh doanh hạ tầng KCN: Tiếp tục triển khai đầu tư và kinh doanh tại các KCN hiện có (Hải Yên, Đông Mai - Quảng Ninh; Phú Hà GD1 - Phú Thọ; Yên Phong IIC, Yên Phong I MR - Bắc Ninh; Tiên Hải - Thái Bình; Đồng Văn IV - Hà Nam; Phong Điền - Huế, Yên Mỹ - Hưng Yên), chuẩn bị khởi công mới 01 KCN (KCN Thuận Thành - Bắc Ninh). Trong đó, tổng diện tích đền bù đạt 410 ha, thực hiện kinh doanh cho thuê được 135 ha (Đặc biệt, đã ký Hợp đồng nguyên tắc với Công ty Amkor (Singapore), diện tích 23 ha tại KCN Yên Phong IIC). Quỹ đất kinh doanh hạ tầng KCN đến 31/12/2021 còn lại khoảng 1.063 ha, trong đó diện tích kinh doanh hạ tầng đã đầu tư, sẵn sàng cho thuê là ~ 282 ha. Đồng thời, triển khai các bước khảo sát, chuẩn bị đầu tư các dự án KCN tại các địa bàn tỉnh Yên Bái, Thái Nguyên, Phú Thọ, Lạng Sơn, Khánh Hòa và xem xét mở rộng các KCN hiện có với tổng diện tích khoảng ~ 4.300 ha.

Đối với KCN Vi-Mariel (tại Cuba): Tổng diện tích đã thi công san nền, thi công HTKT, đủ điều kiện kinh doanh là 58,18/64,22 ha (đạt 90,6% diện tích KD); Diện tích đất đã ký HĐ cho thuê là 2,5ha/58,18 ha. Lợi nhuận thực hiện năm 2021 đạt ~ 2,4 tỷ đồng.

+ Nhà ở xã hội, nhà ở công nhân tại các KCN với các dự án trọng điểm: Nhà ở xã hội 9,8ha Yên Phong - Bắc Ninh; Khu nhà ở KCN Đồng Văn IV; Khu nhà ở KCN Phú Hà - Phú Thọ; Nhà ở XH và thu nhập thấp Kim Chung - Hà Nội (116 căn, hoàn thành nhà chung cư CT4); 02 Dự án đang triển khai công tác đền bù (Khu nhà ở công nhân KCN Đông Mai và KCN Hải Yên).

Triển khai công tác phát triển quỹ đất cho các giai đoạn tiếp theo: Khu nhà ở xã hội (8,4ha) KCN Phú Hà; Khu đô thị - dịch vụ Đông Triều; Khu nhà ở công nhân KCN Tiên Hải; Khu đô thị mới tại TP Bắc Ninh; Nhà ở xã hội tại Tiên Dương - Đông Anh; Khu đô thị dịch vụ Trần Yên và thành phố Yên Bái; Tổ hợp Đô thị - Dịch vụ Tây Phố Yên (Thái Nguyên), hiện đã làm việc với các địa phương, thực hiện khảo sát và các bước ban đầu lập quy hoạch tổng thể.

Các dự án đầu tư được thực hiện tuân thủ các quy định của pháp luật liên quan.

## **2. Giám sát tình hình tài chính**

BKS đã thảo luận và trao đổi định kỳ với đơn vị Kiểm toán độc lập của Tổng công ty (Công ty TNHH Deloitte Việt Nam) về phạm vi kiểm toán, kết quả kiểm toán và các vấn đề khác cần nhấn mạnh trong báo cáo kiểm toán. Tổng công ty đã tổ chức công tác kế toán tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành có liên quan; hoàn thành báo cáo tài chính đúng thời gian quy định.

Căn cứ vào các báo cáo định kỳ hàng quý, báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính năm 2021 đã soát xét/ kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam, tình hình tài chính của Tổng công ty Viglacera - CTCP thể hiện qua các chỉ số tài chính như sau:

### **2.1 Lợi nhuận:**

- Công ty Mẹ đạt 1.149 tỷ đồng, đạt 153% KH được ĐHCĐ giao. Theo đó tỷ lệ chia cổ tức năm 2021 có khả năng thực hiện là 15%, tăng 3% so với ĐHCĐ giao là 12%.

- Tổng công ty - CTCP (hợp nhất) đạt 1.541 tỷ đồng, đạt 154% KH được ĐHCĐ giao.

Năm 2021, toàn Tổng công ty có 22/35 đơn vị hoạt động SXKD hoàn thành và hoàn thành vượt kế hoạch lợi nhuận. Tuy nhiên, còn 11 đơn vị có lỗ phát sinh, trong đó Công ty CP Đáp Cầu, Công ty CP Bê tông khí và các đơn vị sản xuất gạch ngói đất sét nung (ngoại trừ Công ty CP Hạ Long) có kết quả lỗ trong năm 2021 và lỗ lũy kế cao. Các đơn vị này cần tập trung giải quyết các vấn đề tồn tại trong năm 2022.

## **2.2 Doanh thu**

- Công ty Mẹ thực hiện đạt 5.559 tỷ đồng, đạt 111% KH ĐHCĐ giao;

- Tổng công ty- CTCP (hợp nhất) đạt 11.194 tỷ đồng, đạt 93% KH ĐHCĐ giao.

## **2.3 Thực hiện quản lý, sử dụng, bảo toàn và phát triển vốn của Công ty mẹ**

Việc quản lý, sử dụng vốn được thực hiện nghiêm túc, chặt chẽ đảm bảo việc đầu tư, sử dụng vốn đúng nguồn, đúng quyền hạn và đảm bảo hiệu quả tối ưu; tăng trưởng về lợi nhuận, thể hiện qua các chỉ tiêu tài chính và hiệu quả sinh lời năm 2021 như sau:

- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu của Công ty mẹ là 20,7%; Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu ROE của Công ty mẹ là 14,5%; Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản ROA Công ty mẹ là 6,6%.

- Hệ số Nợ phải trả/vốn chủ sở hữu của Công ty Mẹ tại 31/12/2021 đạt 1,21 lần; hợp nhất toàn Tổng công ty là 1,63 lần.

- Tổng số vốn đầu tư tại các công ty con, công ty liên kết và các khoản đầu tư khác tại thời điểm 31/12/2021 là 2.640,7 tỷ đồng. Nguồn thu cổ tức từ các công ty con và công ty liên kết vẫn đảm bảo ổn định; trong năm 2021, lợi nhuận thu được từ cổ tức đạt 68,7 tỷ đồng và tỷ suất cổ tức thu được/ vốn đầu tư đạt 2,9% (trong đó một số dự án đang trong giai đoạn triển khai đầu tư, chưa phát sinh lợi nhuận trong năm 2021).

Đầu tư tài chính chỉ tập trung vào 2 lĩnh vực chính của Tổng công ty là SXKD vật liệu xây dựng và bất động sản, không có đầu tư ra ngoài ngành cũng như vào những ngành có rủi ro cao như chứng khoán, quỹ đầu tư, ngân hàng, bảo hiểm

- Vốn điều lệ của Tổng công ty đến ngày 31/12/2021 là 4.483,5 tỷ đồng. Trong đó, Cổ đông nhà nước do Bộ Xây dựng làm chủ sở hữu là 1.729,85 tỷ đồng, chiếm 38,58% vốn điều lệ; các Cổ đông khác là 2.753,65 tỷ đồng, chiếm 61,42 % vốn điều lệ (trong đó Cổ đông lớn là Công ty Cổ phần Hạ tầng Gelex sở hữu 50,21%).

## **2.4 Khả năng thanh toán nợ**

- Toàn bộ các khoản công nợ phải thu của Tổng công ty đều mở sổ chi tiết theo dõi nợ phải thu từng khách hàng, thường xuyên đôn đốc thu hồi công nợ phải thu, tổ chức kiểm kê đối chiếu vào giữa năm và cuối năm tài chính để đánh giá hiệu quả quản trị các khoản phải thu.

- Toàn bộ các khoản nợ phải trả theo từng đối tượng chi tiết gồm: Các khoản vay ngắn hạn, vay dài hạn, phải trả nhà cung cấp, phải trả nội bộ, người mua ứng tiền trước và phải trả khác; lãi phải trả được Tổng công ty mở sổ sách kế toán theo dõi đầy đủ. Những khoản nợ phải trả thường xuyên được đối chiếu, xác nhận và không có thắc mắc nào phát sinh từ phía các khách nợ phải trả đối với Tổng công ty. Đến ngày 31/12/2021, tổng dư nợ vay của toàn Tổng công ty là 3.189 tỷ đồng, tổng dư nợ vay của Công ty Mẹ là 166,8 tỷ đồng.

### **3. Kết quả giám sát đối với hoạt động của HĐQT, Ban điều hành và cổ đông**

#### **3.1. Đối với Hội đồng quản trị**

Hội đồng quản trị Tổng Công ty đã nghiêm túc triển khai thực hiện các nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 phê duyệt, tuân thủ đúng quy định của pháp luật cũng như Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty. Các cuộc họp và hoạt động của Hội đồng quản trị được tổ chức và tiến hành theo đúng Điều lệ Tổng công ty và pháp luật hiện hành có sự thống nhất cao của các thành viên. Năm 2021, Hội đồng quản trị Tổng Công ty đã tổ chức họp 67 cuộc họp (thường kỳ và bất thường), ban hành 216 Biên bản họp, Nghị quyết và các quyết định, văn bản phê duyệt.

Các nghị quyết của HĐQT phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Tổng công ty, đồng thời đảm bảo kịp thời đưa ra các chủ trương chỉ đạo hoạt động của Tổng công ty ứng phó lại với các điều kiện ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty, đặc biệt trong bối cảnh diễn biến phức tạp của dịch bệnh trong năm 2021.

#### **3.2. Đối với Ban điều hành**

Ban điều hành đã triển khai thực hiện đầy đủ và kịp thời các quyết định, nghị quyết của HĐQT, thực hiện tốt kế hoạch SXKD của Tổng công ty nhằm đạt được hiệu quả cao nhất, cũng như chủ động thực hiện các biện pháp hữu hiệu, kịp thời trong công tác chỉ đạo điều hành theo đúng tuân thủ quy định của pháp luật, phân quyền trong điều lệ và các quy định nội bộ của Tổng công ty. Đặc biệt trong năm 2021, tình hình dịch bệnh đã ảnh hưởng tiêu cực đến hoạt động SXKD của toàn bộ nền kinh tế nói chung và hoạt động của TCT và các đơn vị thành viên nói riêng, Ban điều hành đã có những chỉ đạo quyết liệt, chi tiết, cụ thể kịp thời, có đánh giá, kiểm soát việc thực hiện tại tất cả các đơn vị phụ thuộc Công ty Mẹ và các Công ty con thông qua Người đại diện phần vốn để đạt được mục tiêu và hiệu quả đặt ra.

#### **3.3. Việc tuân thủ các quy định, quy chế quản trị nội bộ**

Các cấp quản lý, bộ phận chức năng, cá nhân và đơn vị liên quan của Tổng công ty tuân thủ nghiêm túc, đầy đủ các quy định, quy trình, quy chế quản trị nội bộ.

#### **3.4. Đối với các cổ đông**

Trong năm 2021, Ban kiểm soát không nhận được kiến nghị hoặc yêu cầu kiểm tra nào của cổ đông hoặc của cán bộ công nhân viên trong Tổng công ty đối với hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cán bộ quản lý trong Tổng công ty.

### **4. Kiến nghị, đề xuất**

Năm 2022 dự kiến dịch bệnh chưa kết thúc nên tiếp tục ảnh hưởng bất lợi đến toàn bộ nền kinh tế nói chung và hoạt động SXKD của Tổng công ty nói riêng. Ban kiểm soát đề xuất Ban lãnh đạo, điều hành Tổng Công ty trong năm 2022 như sau:

- Tiếp tục duy trì tốt công tác quản trị, điều hành, tạo điều kiện để Tổng Công ty tiếp tục phát triển ổn định, đạt và vượt các chỉ tiêu ĐHCĐ giao, đảm bảo lợi ích tối đa cho cổ đông cũng như đảm bảo chế độ cho người lao động;

- Tiếp tục triển khai hoàn thành các thủ tục thoái vốn đối với các đơn vị trong chương trình tái cơ cấu đã được ĐHCĐ phê duyệt;

- Tiếp tục triển khai và đẩy nhanh công tác quyết toán vốn đầu tư hoàn thành đối với các công trình xây dựng cơ bản đã hoàn thành;

- Trong năm 2022, một số quy định mới của pháp luật mới được ban hành đã bắt đầu có hiệu lực, đề nghị Hội đồng quản trị và Ban điều hành triển khai rà soát các quy trình, quy chế nội bộ để sửa đổi, bổ sung đồng bộ, tạo thuận lợi cho việc áp dụng thống nhất trong Tổng công ty.

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình thực hiện công tác kiểm soát năm 2021, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng cảm ơn!

**TM. BAN KIỂM SOÁT**

**Trần Mạnh Hữu**