

Hà Nội, ngày tháng 04 năm 2025

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT
TẠI CUỘC HỌP ĐHĐCĐ THƯỜNG NIÊN NĂM 2025
CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN FECON**

Căn cứ:

- Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020; Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019; và các quy định pháp luật khác có liên quan;
- Chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát ("**BKS**") được quy định tại Điều lệ Công ty cổ phần FECON; và
- Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS.

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần FECON báo cáo tới Đại hội đồng cổ đông ("**ĐHĐCĐ**") về hoạt động của BKS năm 2024 và phương hướng hoạt động năm 2025 với các nội dung cụ thể như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2024

1. Nhân sự Ban Kiểm soát

Thành viên Ban kiểm soát trong năm 2024 gồm:

| STT | Thành viên BKS | Chức vụ | Ngày bắt đầu/không còn là thành viên BKS | Trình độ chuyên môn |
|-----|----------------------|------------|--|---------------------|
| 1 | Nguyễn Thị Lan Hương | Trưởng Ban | 26/04/2024 | Cử nhân |
| 2 | Trương Văn Bình | Thành viên | 26/04/2024 | Cử nhân |
| 3 | Nguyễn Tiến Thành | Thành viên | 26/04/2024 | Thạc sỹ |

2. Báo cáo thù lao, chi phí hoạt động và lợi ích khác của Ban Kiểm soát

Thù lao và lợi ích khác đã chi trả cho Ban Kiểm soát trong năm 2024 như sau:

Đơn vị: triệu đồng

| STT | Họ tên | Chức danh | Mức thù lao (người/tháng) ¹ | Số tháng áp dụng (tháng) ² | Giá trị |
|------------------|----------------------|------------|--|---------------------------------------|--------------|
| 1 | Nguyễn Thị Lan Hương | Trưởng Ban | 108 | 12 | 1.296 |
| 2 | Trương Văn Bình | Thành viên | 36 | 12 | 432 |
| 2 | Nguyễn Tiến Thành | Thành viên | 36 | 12 | 432 |
| TỔNG CỘNG | | | | | 9.792 |

3. Phạm vi kiểm tra, giám sát

- Giám sát hoạt động quản trị, điều hành của Hội đồng quản trị ("**HDQT**") và Ban Tổng Giám đốc ("**Ban TGD**") bám sát thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HDQT; và

¹ Chưa bao gồm thuế thu nhập cá nhân

² Áp dụng từ tháng 5/2024 đến hết tháng 4/2025

- Tham gia kiểm tra công tác kiểm toán BCTC, kiểm soát nội bộ tại Công ty mẹ cũng như ở các đơn vị thành viên trong hệ thống đảm bảo các hoạt động SXKD tuân thủ quy định Pháp luật và Tập đoàn.

4. Các hoạt động của Ban Kiểm soát

- Trong năm 2024, BKS đã chủ động lập kế hoạch công tác, phân công công việc tới các thành viên, đảm bảo thực hiện đầy đủ chức năng nhiệm vụ theo quy định;
- Tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT để kịp thời nắm bắt thông tin; và
- Tổ chức các phiên họp định kỳ hàng Quý với đầy đủ các thành viên tham dự. Trong đó:

| Thời gian | Số thành viên tham dự | Nội dung |
|--------------|-----------------------|--|
| Quý I/2024 | 03/03 | <ul style="list-style-type: none"> • Thẩm định BCTC riêng và BCTC hợp nhất năm tài chính 2023. • Tổng kết hoạt động của BKS 2023, lập kế hoạch hoạt động 2024. |
| Quý II/2024 | 03/03 | <ul style="list-style-type: none"> • Thẩm định BCTC riêng và BCTC hợp nhất Quý I.2024 . • Thông qua Báo cáo của BKS tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2024. • Hợp bầu chức danh của các thành viên trong BKS. • Thảo luận, thống nhất danh sách đề cử danh sách đơn vị kiểm toán độc lập năm 2024. • Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, quản lý rủi ro Tập đoàn. |
| Quý III/2024 | 03/03 | <ul style="list-style-type: none"> • Thẩm định BCTC riêng và BCTC hợp nhất Quý II.2024. • Rà soát hệ thống kiểm soát nội bộ, giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ hết quý III.2024. |
| Quý IV/2024 | 03/03 | <ul style="list-style-type: none"> • Thẩm định BCTC riêng và BCTC hợp nhất Quý III.2024. • Rà soát hệ thống kiểm soát nội bộ và giám sát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ hết Quý IV.2024. • Đánh giá khả năng hoàn thành mục tiêu 2024, kế hoạch SXKD và các mục tiêu Chiến lược Tập đoàn. |

II. Các kết quả thực hiện

1. Kết quả giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ

- Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM – Đơn vị thuộc danh sách đã được ĐHĐCĐ thông qua để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024;
- Doanh thu hợp nhất Tập đoàn năm 2024 đạt 3.375 tỷ đồng đạt 84% kế hoạch năm, trong đó doanh thu tại Công ty mẹ đạt 2.367 tỷ đồng đạt 88% kế hoạch năm;
Lợi nhuận sau thuế hợp nhất đạt **30 tỷ đồng** tương ứng 50% kế hoạch, trong đó Lợi nhuận sau thuế tại Công ty mẹ đạt **7 tỷ đồng** đạt 20% kế hoạch năm;

- Công ty đã thực hiện đúng các nội dung phân phối lợi nhuận theo phương án phân phối lợi nhuận năm 2023; và
- Công ty đã chi trả lương, thù lao năm 2024 cho các thành viên HĐQT và BKS theo quy định và định mức đã được ĐHĐCĐ phê duyệt.

2. *Đánh giá công tác quản trị, điều hành trong năm 2024*

- HĐQT đã chỉ đạo tổ chức triển khai đầy đủ, kịp thời, đúng định hướng, có hiệu quả các nghị quyết của ĐHĐCĐ. Từng thành viên HĐQT, tiểu ban giúp việc của HĐQT thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn theo đúng quy chế hoạt động của HĐQT và phân công của Chủ tịch HĐQT: nghiên cứu, thảo luận, tham gia ý kiến, biểu quyết có chất lượng, trách nhiệm đối với các vấn đề thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty;
- HĐQT đã tổ chức đầy đủ các cuộc họp theo phiên toàn thể và thảo luận, xin ý kiến bằng văn bản đối với các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT; đồng thời, ban hành các Chỉ thị, Nghị quyết, Quyết định theo thẩm quyền để định hướng, chỉ đạo, đảm bảo tình hình hoạt động của hệ thống thông suốt bám sát chiến lược, kế hoạch đã đề ra;
- Hoạt động giám sát của HĐQT đối với Ban điều hành tiếp tục được thực hiện theo các quy chế đã ban hành và quy định phân cấp ủy quyền của HĐQT cho Ban điều hành. Nhìn chung, giữa Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã có sự phối hợp chặt chẽ, kịp thời, thống nhất để có các chỉ đạo định hướng cũng như giải quyết kịp thời, hiệu quả các vấn đề lớn phát sinh của Công ty;
- Ban kiểm soát thống nhất với báo cáo kết quả giám sát Ban điều hành của HĐQT; và;
- Ban điều hành Công ty đã nghiêm túc triển khai các Nghị quyết của HĐQT, chủ động, linh hoạt trong việc đưa ra các giải pháp nhằm quản lý hoạt động SXKD đạt hiệu quả, bám sát các mục tiêu mà ĐHĐCĐ thông qua, đồng thời tuân thủ quy định Pháp luật và các quy định liên quan.

3. *Đánh giá sự phối hợp giữa Ban Kiểm soát, HĐQT, Ban điều hành và các cổ đông*

- BKS, HĐQT và Ban điều hành luôn phối hợp chặt chẽ trên nguyên tắc vì lợi ích cao nhất của Công ty, của Cổ đông và tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật. HĐQT và Ban điều hành luôn tạo điều kiện thuận lợi cho BKS trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của mình. Các đề xuất, kiến nghị của BKS đều được HĐQT, Ban điều hành quan tâm chỉ đạo và thực hiện; và
- Trong năm 2024, BKS không nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông/nhóm cổ đông có tỷ lệ sở hữu và thời gian nắm giữ theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty. Bên cạnh đó, thường xuyên giám sát việc thực hiện công bố thông tin của Công ty nhằm đảm bảo thông tin đến cổ đông một cách đầy đủ, chính xác, kịp thời.

4. *Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2024*

Trên cơ sở thẩm định lại các Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 của Công ty Cổ phần FECON đã được lập và kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM, BKS Công ty thống nhất với ý kiến của đơn vị kiểm toán. Các Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, phù hợp với Chế độ kế toán, Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan.

Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản theo Báo cáo tài chính năm 2024 như sau:

Đơn vị tính: tỷ đồng

| STT | Chỉ tiêu | Giá trị tại 31.12.2024 | |
|-----|---|------------------------|----------|
| | | Công ty mẹ | Hợp nhất |
| 1 | Tổng tài sản | 5.842 | 9.706 |
| 2 | Vốn chủ sở hữu | 2.443 | 3.368 |
| 3 | Kết quả kinh doanh năm 2024 | | |
| - | Doanh thu thuần | 2.367 | 3.375 |
| - | Lợi nhuận sau thuế | 7 | 30 |
| - | Lãi cơ bản trên cổ phiếu (EPS) – đồng/ cổ phiếu | | 59 |

Doanh thu Công ty mẹ và doanh thu hợp nhất trong năm 2024 đã có sự khởi sắc tăng trưởng lần lượt 17% và 25%; đồng thời, Lợi nhuận sau thuế hợp nhất năm 2024 đạt **+30 tỷ đồng** đồng so với **-42 tỷ đồng** cùng kỳ năm trước.

Trong bối cảnh thị trường cạnh tranh ngày càng khốc liệt đã tác động không nhỏ đến các doanh nghiệp ngành xây dựng nói chung và FECON nói riêng. Theo đó, các chỉ tiêu về doanh thu cũng như lợi nhuận sau thuế đã bị ảnh hưởng lớn và không đạt được như kế hoạch đề ra.

5. Báo cáo giao dịch các bên liên quan

Giao dịch với các bên liên quan trong năm 2024 đã tuân thủ các quy định pháp luật hiện hành liên quan đến quản trị công ty và công bố thông tin. Các giao dịch bao gồm:

- Giao dịch giữa công ty, công ty con, các bên do Công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, Người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó; và
- Giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.

III. Phương hướng hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2025

Năm 2025 sẽ là năm tiếp tục cho sự đổi mới và phát triển của Công ty cùng với sự chuyển biến tích cực trong quản lý điều hành của các đơn vị thành viên FECON. Do vậy, BKS đặt ra các mục tiêu trọng tâm cho năm kế hoạch 2025 như sau:

- Giám sát thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2025 cũng như việc tuân thủ các quy định của Pháp luật, các quy định, quy chế trong quản trị, điều hành FECON;
- Thẩm định báo cáo tài chính định kỳ và các chính sách quan trọng về tài chính kế toán năm 2025;
- Hệ thống, tối ưu hoá toàn bộ các Văn bản, tài liệu Quy chế, quy định tại Công ty nhằm tạo sự hiệu quả trong việc quản lý triển khai các dự án và điều hành mọi công việc khác;
- Cập nhật Danh mục rủi ro trọng yếu của Tập đoàn, trên cơ sở đó, xây dựng và quản lý kế hoạch kiểm toán nội bộ trong toàn hệ thống FECON. Tổ chức nâng cao chất lượng hoạt động của hệ thống kiểm soát viên trên toàn tập đoàn;
- Giám sát việc thực thi, công bố thông tin của Công ty theo quy định hiện hành;

- Tích cực nghiên cứu, tư vấn, kiến nghị với HĐQT, Ban điều hành các biện pháp nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động, giảm thiểu rủi ro trong quản trị điều hành;
- Giám sát sự biến động về tình hình nắm giữ cổ phần FECON của những cổ đông lớn và người có liên quan của Thành viên Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Điều hành; và
- Các công việc khác theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông, quy định của Điều lệ Công ty.

Trên đây là báo cáo của BKS về tình hình hoạt động năm 2024, định hướng hoạt động năm 2025, BKS kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Thị Lan Hương