

Số:...../BC-HĐQT

Hà Nội, ngày tháng 4 năm 2026

BÁO CÁO

Hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2025 và phương hướng nhiệm vụ năm 2026

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần cơ khí xây dựng và lắp máy điện nước báo cáo đánh giá kiểm điểm việc thực hiện trách nhiệm và nhiệm vụ của mình theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty về quản trị và hoạt động SXKD của Công ty năm 2025 với các nội dung như sau:

I. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT NĂM 2025

1. Các chỉ tiêu chủ yếu đạt được năm 2025

Năm 2025 là năm có nhiều biến động của nền kinh tế trong nước và quốc tế, đặc biệt là sự cạnh tranh gay gắt trong lĩnh vực cơ khí xây dựng, chi phí đầu vào tăng cao, thị trường bất động sản phục hồi chậm. Tuy nhiên, với sự chỉ đạo sát sao của Hội đồng quản trị, sự điều hành linh hoạt của Ban điều hành cùng sự nỗ lực của toàn thể người lao động, Công ty đã đạt được các kết quả tích cực:

TT	Tên chỉ tiêu	ĐVT	KH năm 2025	TH năm 2025	% TH so với KH năm	Ghi chú
I	Tổng giá trị SXKD	Tỷ đ	99,00	99,82	100,83	
1	Giá trị SXCN	Tỷ đ	77,00	76,77	99,70	
2	Giá trị Xây lắp	Tỷ đ	5,40	5,61	103,89	
3	Giá trị KDDV khác	Tỷ đ	16,60	17,44	105,60	
II	Kế hoạch tài chính					
1	Doanh thu	Tỷ đ	87,20	87,84	100,73	
2	Nộp ngân sách	Tỷ đ	10,70	10,68	99,81	
3	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đ	5,00	5,14	102,80	
III	Lao động bình quân	Người	110	108	98,18	
IV	Thu nhập bình quân	Tr.đ/ng /th	10,80	11,12	102,96	
V	Giá trị đầu tư	Tỷ đ	2,90	2,96	102,07	

2. Đánh giá thực hiện kế hoạch SXKD năm 2025

2.1. Giá trị sản xuất kinh doanh:

a. Sản xuất công nghiệp: Đạt 76,77 tỷ/77,0 tỷ tương ứng 99,70% kế hoạch năm, chiếm tỷ trọng chủ yếu trong cơ cấu doanh thu, thể hiện vai trò cốt lõi của gia công chế tạo cơ khí. Công ty đã duy trì ổn định các hợp đồng truyền thống, đồng thời mở rộng thêm một số khách hàng mới.

Các công trình và sản phẩm tiêu biểu: Gia công chế tạo và lắp đặt kết cấu thép cho các nhà máy xi măng, công trình công nghiệp; chế tạo, cung cấp phụ tùng và thiết bị xử lý nước, xử lý môi trường cho các dự án theo đơn đặt hàng; chế tạo và lắp đặt kết cấu

mái che, mái kính cho các tòa nhà và dự án công nghiệp; chế tạo các loại khuôn công li tâm, giàn quay, khuôn đúc ống công các loại; đúc, gia công, chế tạo cung cấp các sản phẩm phụ tùng cơ khí phục vụ các ngành công nghiệp sản xuất vật liệu xây dựng, thủy lợi, luyện kim, nhiệt điện...

b. Lĩnh vực xây lắp: Đạt 5,61 tỷ/5,40 tỷ tương ứng 103,89% kế hoạch năm. Quy mô lĩnh vực này còn nhỏ, tận dụng được các công trình lắp đặt thiết bị và các cấu kiện cơ khí do công ty chế tạo tại công trường, cải tạo quy mô vừa.

c. Lĩnh vực kinh doanh dịch vụ: Đạt 17,44 tỷ/16,60 tỷ tương ứng 105,60% kế hoạch năm. Hoạt động chủ yếu trong lĩnh vực này là KDDV thuê kho xưởng, góp phần tạo nguồn thu ổn định, phát huy hiệu quả, hỗ trợ cho sản xuất.

2.2. Doanh thu:

Đạt 87,84 tỷ/87,20 tỷ tương ứng 100,73% kế hoạch năm. Trong năm, các Phòng ban và các đơn vị đã tích cực tìm kiếm việc làm, tập trung khai thác các sản phẩm truyền thống và chế tạo lắp đặt kết cấu tại công trường để đảm bảo tăng trưởng ổn định, phản ánh sự thích ứng linh hoạt của Công ty trong bối cảnh thị trường khó khăn.

2.3. Nghĩa vụ nộp ngân sách:

Đạt 10,68 tỷ/10,70 tỷ tương ứng 99,81% kế hoạch năm. Năm 2025, công ty tiếp tục cân đối các nguồn thu để trích nộp tối đa các khoản phải nộp vào ngân sách Nhà nước bao gồm thuế phát sinh trong năm và trả một phần nợ cũ. Công nợ của công ty đối với Nhà nước tiếp tục giảm, đã giảm liên tục trong 05 năm qua, từ 31,8 tỷ đồng năm 2020 xuống 28,2 tỷ đồng năm 2021, giảm tiếp còn 24,5 tỷ đồng năm 2022, còn 20,12 tỷ đồng năm 2023, còn 17,14 tỷ năm 2024 và hiện nay còn 14,95 tỷ tính đến 31/12/2025.

2.4. Lợi nhuận:

Đạt 5,14 tỷ/5,0 tỷ tương ứng 102,8% kế hoạch năm. Công ty đã tích cực thực hành tiết kiệm trong mọi hoạt động, tăng thu và giảm các chi phí, duy trì mức lợi nhuận đáng kể trong điều kiện chi phí sản xuất tăng cao.

2.5. Công tác quy hoạch, đầu tư, cải tạo sửa chữa nâng cấp:

Đạt 2,96 tỷ/2,9 tỷ tương ứng 102,70% kế hoạch năm. Các hạng mục đầu tư chủ yếu gồm: Lắp đặt mái che trên mặt bằng sân bê tông tại 71 Cổ Bi; Cải tạo, sửa chữa các nhà xưởng tại 84- 86 Phú Viên và 71 Cổ Bi phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh; Mua sắm và lắp đặt thêm các trang thiết bị PCCC cho 02 khu vực 71 Cổ Bi và 84 Phú Viên,... Các hạng mục đầu tư trên đã cải thiện được năng lực hoạt động SXKD, điều kiện làm việc cho người lao động, đảm bảo an toàn vệ sinh môi trường và mang lại hiệu quả hoạt động cho công ty.

3. Việc quyết định các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT

Năm 2025, HĐQT đã tiến hành 05 phiên họp trực tiếp và 02 phiên họp không trực tiếp bằng hình thức tổ chức lấy ý kiến bằng văn bản của các thành viên HĐQT để ban hành các nghị quyết, quyết định nhằm quản lý, chỉ đạo hoạt động của công ty trong các lĩnh vực khác nhau:

3.1. Các Nghị quyết thông qua bằng phiên họp trực tiếp của HĐQT Công ty:

1. Cuộc họp HĐQT ngày 14/01/2025:

Thông qua Nghị quyết số 11/NQ-HĐQT ngày 14/01/2025 về việc Thông qua các nội dung phiên họp Hội đồng quản trị Công ty CP Cơ khí xây dựng và lắp máy điện nước ngày 14/01/2025.

- Thông qua Chương trình công tác năm 2025 của HĐQT Công ty.

- Thông qua Chương trình công tác quý I năm 2025 của HĐQT Công ty.

- Phê duyệt đơn vị tiến hành kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 là Công ty TNHH Kiểm toán PCA Việt Nam.

2. Cuộc họp HĐQT ngày 28/3/2025:

Thông qua Nghị quyết số 45/NQ-HĐQT ngày 28/3/2025 về việc Thông qua các nội dung phiên họp Hội đồng quản trị Công ty CP Cơ khí xây dựng và lắp máy điện nước ngày 28/3/2025.

- Chấp thuận thông qua Báo cáo tài chính cho năm tài chính 2024 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam để trình ĐHCĐ thường niên phê duyệt.

- Thông qua các hồ sơ đề trình ĐHCĐ thường niên năm 2025.

- Thông qua thời gian và địa điểm tổ chức ĐHCĐ thường niên năm 2025.

3. Cuộc họp HĐQT ngày 04/6/2025:

Thông qua Nghị quyết số 112/NQ-HĐQT ngày 04/6/2025 về việc Thông qua các nội dung phiên họp Hội đồng quản trị Công ty CP Cơ khí xây dựng và lắp máy điện nước ngày 04/6/2025.

- Thông qua Chương trình công tác quý II năm 2025.

- Phê duyệt Kế hoạch Tài chính SXKD năm 2025 và Kế hoạch lao động, tiền lương năm 2025 của Công ty.

4. Cuộc họp HĐQT ngày 19/8/2025:

Thông qua Nghị quyết số 143/NQ-HĐQT ngày 19/8/2025 về việc Thông qua các nội dung phiên họp Hội đồng quản trị Công ty CP Cơ khí xây dựng và lắp máy điện nước ngày 19/8/2025.

- Thông qua Chương trình công tác quý III năm 2025 của HĐQT Công ty.

5. Cuộc họp HĐQT ngày 30/10/2025:

Thông qua Nghị quyết số 168/NQ-HĐQT ngày 30/10/2025 về việc Thông qua Chương trình công tác quý IV năm 2025 của HĐQT Công ty CP Cơ khí xây dựng và lắp máy điện nước.

3.2. Các Nghị quyết thông qua bằng việc xin ý kiến các thành viên HĐQT Công ty:

1. Công văn xin ý kiến số 18/HĐQT ngày 17/01/2025:

Thông qua Nghị quyết số 22/NQ-HĐQT ngày 24/01/2025 về việc Phê duyệt trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi năm 2024.

2. Công văn xin ý kiến số 59/HĐQT ngày 23/4/2025:

Thông qua Nghị quyết số 78/NQ-HĐQT ngày 28/4/2025 về việc Thông qua chủ trương sắp xếp lại các phòng chức năng.

Các quyết định HĐQT thông qua tại cuộc họp đều được ghi lại bằng biên bản và ban hành đúng thẩm quyền, phù hợp quy định pháp luật và Điều lệ Công ty.

4. Hoạt động của HĐQT công ty trong năm 2025

HĐQT công ty có 05 thành viên đã tham dự các cuộc họp HĐQT và cho ý kiến đầy đủ về các nội dung bằng phương thức lấy ý kiến bằng văn bản với tinh thần trách nhiệm cao, phát huy năng lực lãnh đạo, kiến thức chuyên môn của các thành viên HĐQT, đặt lợi ích của Công ty, lợi ích của các Cổ đông lên hàng đầu, đảm bảo tính minh bạch và hiệu quả trong quản trị.

HĐQT luôn bám sát tình hình thực tế của công ty để đưa ra những chủ trương, định hướng phù hợp giúp Ban điều hành giải quyết các vấn đề vướng mắc trong mọi hoạt động và thực hiện các chỉ tiêu hoạt động SXKD, giám sát việc thực hiện các Quy chế của công ty.

Chủ tịch HĐQT đã hoàn thành đúng chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và nghĩa vụ theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của HĐQT. Các thành viên HĐQT đã có những đóng góp tích cực trong công tác quản lý, giám sát hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty.

5. Công tác giám sát đối với Ban điều hành

Mặc dù năm 2025 gặp nhiều khó khăn trong hoạt động nhưng với sự nỗ lực, đoàn kết cùng tinh thần trách nhiệm cao, Ban điều hành đã tuân thủ nghiêm túc chủ trương, nghị quyết của HĐQT, phân đầu hoàn thành vượt mức kế hoạch sản xuất kinh doanh mà Đại hội đồng cổ đông đã thông qua. Tổng Giám đốc Công ty đã bám sát kế hoạch do HĐQT đề ra, kịp thời triển khai linh hoạt phù hợp với tình hình thực tế; khai thác có hiệu quả các nguồn lực để nỗ lực vượt qua khó khăn. Các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty tuân thủ Điều lệ, các nội quy, quy định của Công ty và của pháp luật.

HQĐT thực hiện giám sát điều hành hoạt động của Ban điều hành trên cơ sở Điều lệ công ty, Nghị quyết của ĐHCĐ, Quy chế hoạt động và phối hợp giữa HĐQT và Tổng giám đốc công ty, các Quy chế nội bộ khác. Hoạt động giám sát của HĐQT đối với Ban điều hành được thực hiện thông qua các hình thức như tổ chức các cuộc họp do HĐQT chủ trì, tham gia các cuộc họp định kỳ do Tổng giám đốc tổ chức, thông qua các báo cáo của Tổng giám đốc.

Với kết quả hoàn thành và hoàn thành vượt mức kế hoạch SXKD, HĐQT đánh giá cao nỗ lực của Ban điều hành trong quá trình triển khai thực hiện nhiệm vụ của Công ty trong năm 2025.

6. Công tác hoạch định chiến lược

Trong năm 2025, HĐQT đã đưa ra chủ trương, định hướng nhằm nâng cao tính chủ động, tự chủ, uy tín và năng lực trong hoạt động, từng bước tháo gỡ khó khăn về tài chính. Đồng thời cơ cấu lại và quyết định về phân khúc sản phẩm, dịch vụ, khách hàng mục tiêu, chiến lược phát triển sản phẩm,... nhằm mở rộng quy mô hoạt động SXKD để công ty ổn định và phát triển lành mạnh, tăng giá trị doanh nghiệp.

7. Trả cổ tức năm

Do công ty chưa khắc phục xong lỗ lũy kế nên năm 2025 Công ty không chia cổ tức.

II. NHỮNG TỒN TẠI, HẠN CHẾ

Trong năm qua, HĐQT đã nỗ lực thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo quy định. Tuy nhiên, trước yêu cầu phát triển trong giai đoạn mới, hoạt động của Hội đồng quản trị vẫn còn một số tồn tại, hạn chế:

- Công tác xây dựng và ban hành chiến lược phát triển chưa thực sự rõ nét, còn thiên về định hướng ngắn hạn, thiếu các mục tiêu dài hạn mang tính đột phá.

- Hoạt động của Hội đồng quản trị chủ yếu vẫn theo phương thức họp định kỳ, chưa tăng cường các hoạt động chuyên đề, chuyên sâu theo từng lĩnh vực.

Những tồn tại, hạn chế nêu trên phản ánh yêu cầu phải tiếp tục đổi mới hoạt động của HĐQT theo hướng chuyên nghiệp và hiệu quả hơn và là cơ sở để đề ra các giải pháp khắc phục trong thời gian tới, nhằm nâng cao chất lượng quản trị.

III. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT NĂM 2026

Căn cứ tình hình thực tế của Công ty, bối cảnh kinh tế - xã hội và yêu cầu nâng cao hiệu quả hoạt động trong giai đoạn mới, HĐQT xác định phương hướng hoạt động năm 2026 với các nội dung trọng tâm như sau:

1. Về định hướng chiến lược và kế hoạch phát triển

Năm 2026, công ty tiếp tục tập trung vào các mục tiêu trọng tâm:

- Ổn định và phát triển sản xuất cơ khí xây dựng, mở rộng thị trường gia công chế tạo cơ khí và kết cấu thép cho các công trình xây dựng và khu công nghiệp; khai thác hiệu quả quỹ đất, nhà xưởng và hạ tầng hiện có để phát triển kinh doanh dịch vụ, đảm bảo tăng trưởng tối thiểu cho năm 2026 là 10%.

- Nâng cao năng lực quản trị doanh nghiệp và chất lượng nguồn nhân lực; đẩy mạnh ứng dụng công nghệ thông tin và chuyển đổi số trong quản lý.

- Tập trung nghiên cứu, xây dựng Đề án cơ cấu lại, nâng cao năng lực quản trị doanh nghiệp và Kế hoạch định hướng phát triển giai đoạn 2026 – 2030 theo ý kiến của cổ đông chi phối - Tổng công ty Cơ khí xây dựng – CTCP.

2. Về giám sát và nâng cao hiệu quả điều hành

- Tăng cường giám sát hoạt động của Ban điều hành, đảm bảo thực hiện đúng các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.

- Theo dõi, đánh giá việc hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch SXKD đối với Ban điều hành và các đơn vị trực thuộc.

- Tập trung giám sát các lĩnh vực quan trọng: quản trị chi phí, hiệu quả sử dụng vốn, tiến độ và hiệu quả các hợp đồng sản xuất.

3. Về các chỉ tiêu kế hoạch SXKD

Tổ chức thực hiện hiệu quả kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2026; đảm bảo hoàn thành các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận được Đại hội đồng cổ đông thông qua; duy trì ổn định việc làm, thu nhập cho người lao động; từng bước nâng cao năng lực quản trị, năng lực sản xuất cơ khí và thi công xây lắp, tạo nền tảng cho phát triển bền vững giai đoạn tiếp theo.

Các chỉ tiêu SXKD năm 2026 dự kiến thực hiện như sau:

TT	Tên chỉ tiêu	ĐVT	KH năm 2026	TH năm 2025	% KH 2026/TH 2025	Ghi chú
1	Tổng giá trị SXKD	Tỷ đ	109,80	98,82	110,00	
2	Doanh thu	Tỷ đ	96,70	87,84	110,09	
3	Nộp ngân sách	Tỷ đ	10,75	10,68	100,66	
4	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đ	5,25	5,14	102,14	
5	Lao động tiền lương:					
5.1	Lao động bình quân	Người	110	108	101,85	
5.2	Thu nhập bình quân	Tr. đ/ ng/th	11,50	11,12	103,42	
6	Giá trị đầu tư	Tỷ đ	2,50	2,96	84,46	

4. Về nâng cao năng lực tài chính và hiệu quả sử dụng vốn

- Chỉ đạo điều hành đảm bảo cân đối tài chính, nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, bảo toàn và phát triển vốn Nhà nước tại doanh nghiệp.

- Xem xét các phương án huy động vốn hợp lý phục vụ đầu tư phát triển.

- Tăng cường kiểm soát chi phí, cải thiện lợi nhuận.

5. Về công tác đầu tư

- Xây dựng kế hoạch đầu tư có trọng điểm, ưu tiên đổi mới thiết bị, công nghệ trong lĩnh vực sản xuất; cải tạo sửa chữa nhà xưởng, hạ tầng để kinh doanh; trang bị các thiết bị PCCN tại các cơ sở của công ty.

- Từng bước ứng dụng chuyển đổi số trong quản trị và sản xuất.

6. Về phát triển thị trường và khách hàng

- Định hướng mở rộng thị trường, đặc biệt là các dự án đầu tư công, khu công nghiệp và doanh nghiệp tư nhân.

- Tăng cường liên kết, hợp tác với các tổng thầu, đối tác lớn trong ngành xây dựng.

- Phát triển ổn định mảng dịch vụ Kinh doanh cho thuê kho xưởng, khai thác hiệu quả tài sản hiện có.

7. Về hoàn thiện công tác quản trị doanh nghiệp

- Tiếp tục đổi mới mô hình quản trị theo hướng minh bạch, hiệu quả, phù hợp với doanh nghiệp cổ phần có vốn Nhà nước chi phối.

- Hoàn thiện hệ thống quy chế, quy trình nội bộ; tăng cường kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro.

- Ứng dụng công nghệ thông tin trong công tác quản trị, hệ thống quản lý.

8. Về phát triển nguồn nhân lực

- Chỉ đạo xây dựng kế hoạch đào tạo, nâng cao chất lượng nguồn nhân lực, đặc biệt là đội ngũ kỹ thuật, cán bộ quản lý và người lao động có tay nghề.

- Xây dựng cơ chế đánh giá, đãi ngộ gắn với hiệu quả công việc.

- Từng bước thu hút nhân lực chất lượng cao phục vụ định hướng phát triển lâu dài.

9. Công tác khác

- Quan tâm, chỉ đạo công tác ATLĐ, VSMT và phòng chống cháy nổ theo quy định của pháp luật và của các cơ quan chức năng địa phương.

- Phối hợp tạo điều kiện để công tác đoàn thể, công tác phong trào hoạt động tốt, chú trọng công tác thi đua khen thưởng, nâng cao đời sống vật chất và tinh thần cho người lao động trong công ty.

Trên đây là báo cáo của HĐQT công ty COMAEL tổng kết kết quả hoạt động năm 2025 và phương hướng hoạt động năm 2026. Với tinh thần đổi mới, trách nhiệm và quyết tâm cao, HĐQT sẽ tập trung chỉ đạo, giám sát chặt chẽ nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động, đảm bảo lợi ích của cổ đông và sự phát triển bền vững của Công ty.

Kính mong các Quý cổ đông đóng góp các ý kiến thiết thực cho HĐQT để trong năm 2026 hoạt động được tốt hơn.

Xin trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- TCTy CKXD-CTCP;
- HĐQT, BĐH, BKS Cty;
- Lưu TKHĐQT, TCHC.

**TM. HĐQT CÔNG TY
CHỦ TỊCH**

Vũ Quang Hảo