

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ HẢI PHÁT

Số: 01/BC-UBKT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 15 tháng 05 năm 2021

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT
TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2020 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2021**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông

Ủy ban Kiểm toán (“**UBKT**”) Công ty Cổ phần Đầu tư Hải Phát (“**Công ty**”) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông (“**DHĐCĐ**”) thường niên năm 2021 về công tác hoạt động của UBKT năm 2020 với các nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN

Nhân sự của UBKT gồm:

STT	Họ và tên	Thời gian bổ nhiệm	Chức danh	Vị trí
1	Trần Vũ Thái Hòa	27/06/2020	Thành viên độc lập HĐQT	Chủ tịch UBKT
2	Phạm Minh Tuấn	15/10/2020	Phó Chủ tịch HĐQT	Thành viên

Trong năm 2020, UBKT đã tổ chức họp 02 lần. UBKT đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị (“**HĐQT**”) và Ban Tổng Giám đốc (“**Ban TGD**”) theo dõi sát việc thực hiện nghiêm túc các công việc cụ thể sau:

- Trực tiếp theo dõi hoạt động của HĐQT thông qua các cuộc họp, trao đổi và cách thức đưa ra Nghị quyết HĐQT.
- Giám sát hoạt động của Ban điều hành thông qua việc chấp hành các Nghị quyết của HĐQT, cũng như cơ chế phân quyền giữa HĐQT với Tổng Giám đốc.
- Tham gia kiểm tra giám sát hoạt động kiểm toán độc lập, xem xét các báo cáo tài chính định kỳ do Ban TGD cung cấp và do Kiểm toán độc lập phát hành nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và các quy định pháp luật hiện hành của Việt nam.
- Tiếp xúc, trao đổi trực tiếp với Ban TGD để nắm được tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm.

- Kiểm soát việc công bố thông tin của Công ty và các đơn vị thành viên theo đúng quy định của pháp luật về yêu cầu công bố thông tin đối với Công ty đại chúng, Công ty niêm yết.

Đối với **phần thù lao của UBKT**: Do các thành viên UBKT đều là thành viên HĐQT nên phần thù lao được nhận trong năm đã nằm trong phần thù lao của HĐQT và được thể hiện, trình bày trong Báo cáo hoạt động của HĐQT.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY NĂM 2020

1. Đánh giá hoạt động của Ban TGD

- Ban TGD hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, đúng quy chế phù hợp với Luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.
- Ban TGD đã chấp hành, triển khai kịp thời các Nghị quyết của HĐQT.
- Ban TGD đã luôn cố gắng, nỗ lực để hoàn thành các chỉ tiêu theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các mốc thời gian HĐQT giao.

2. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa UBKT với HĐQT và Ban TGD

- Trong năm 2020, UBKT đã có sự phối hợp chặt chẽ với HĐQT và Ban TGD trong việc kiểm tra, kiểm soát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Ban điều hành luôn sẵn sàng đáp ứng kịp thời các yêu cầu về thông tin phục vụ việc giám sát của UBKT.
- UBKT thực hiện báo cáo định kỳ kết quả giám sát cho HĐQT Công ty.

3. Đánh giá báo cáo tài chính và phi tài chính

UBKT đã xem xét và đồng ý báo cáo tài chính các quý trong năm 2020 của Công ty, cũng như báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán như sau:

- Báo cáo tài chính được phát hành phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp và các quy định pháp luật hiện hành: báo cáo tài chính phát hành theo đúng chuẩn mực kế toán Việt Nam; các chính sách kế toán được lựa chọn và áp dụng nhất quán; không phát hiện các gian lận, sai sót trọng yếu làm ảnh hưởng đến tính trung thực và hợp lý của báo cáo tài chính; các giao dịch với bên liên quan được trình bày đầy đủ và đúng quy định, ...
- Báo cáo tài chính được phát hành với ý kiến chấp nhận toàn phần bởi công ty Kiểm toán độc lập.
- UBKT xem xét Thư quản lý của Kiểm toán độc lập, có ý kiến với Ban điều hành đối với những phát hiện, khuyến nghị trọng yếu và kế hoạch thực hiện liên quan.

UBKT cũng rà soát các mục khác của báo cáo thường niên và xem xét sự chính xác, đầy đủ của thông tin trước khi công bố.

4. Đánh giá về các giao dịch với các bên liên quan

Trong năm 2020, UBKT đã giám sát, đảm bảo các giao dịch với các bên liên quan được phê duyệt, công bố và trình bày đầy đủ trên các báo cáo theo đúng quy định của Công ty niêm yết và quy định Pháp luật. Các giao dịch đó tập trung chủ yếu giữa Công ty với các Công ty con/kiên kết như giao dịch: góp vốn, quản lý vốn tập trung, hợp tác đầu tư, mua bán bất động sản... hay chuyển nhượng cổ phần, mua bán tài sản với các cá nhân có liên quan, ...

5. Đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro

Trong năm 2020, UBKT giám sát hệ thống quản lý rủi ro và kiểm soát nội bộ thông qua các cuộc tiếp xúc với kiểm toán độc lập, Ban điều hành của Công ty. Kết quả cho thấy:

- Công ty đã thực hiện kiên toàn và thiết lập được quản trị rủi ro theo mô hình “03 vòng bảo vệ” - đây là mô hình quản trị rủi ro doanh nghiệp phổ biến nhất theo thông lệ quốc tế. Mô hình này đã phân tách rõ được vai trò của từng bộ phận như HĐQT, Ban điều hành, UBKT và các bộ phận chức năng trong quá trình hoạt động.

- Các chính sách và quy trình quản lý rủi ro cơ bản đã được thiết lập nhằm đảm bảo việc quản lý rủi ro đang áp dụng phù hợp với hoạt động và chiến lược kinh doanh hàng năm của Công ty.

- Công ty đang duy trì tương đối đầy đủ và hiệu quả các chốt kiểm soát để ứng phó với rủi ro trong quản trị, hoạt động và hệ thống thông tin của Công ty.

6. Đánh giá dịch vụ kiểm toán độc lập

Công ty TNHH E&Y Việt Nam là đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính từ khi Công ty lên sàn HOSE, UBKT đã trao đổi và đánh giá như sau:

- E&Y Việt Nam đã tuân thủ các quy định của kiểm toán độc lập, đảm bảo tính độc lập, khách quan khi đưa ra ý kiến kiểm toán.

- E&Y Việt Nam đảm bảo được chất lượng và độ tin cậy của thông tin trên báo cáo tài chính khi phát hành.

III. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ NĂM 2020 CỦA UBKT

1. Kết luận

- HĐQT và Ban TGD đã và đang vận hành Công ty theo đúng luật, điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT.

- Về cơ bản nhất trí với nội dung, số liệu báo cáo của HĐQT, Ban TGD trình Đại hội đồng cổ đông.

2. Kiến nghị

- HĐQT, Ban TGD cần chú trọng hơn nữa vào công tác lập và theo dõi thực hiện kế hoạch năm, qua đó có những chỉ đạo thích hợp và quyết liệt hơn nữa để đạt được các chỉ tiêu kế hoạch đã đề ra.

- HĐQT, Ban TGD cần quyết liệt hơn trong việc chỉ đạo công tác triển khai các Dự án ngắn hạn và trung hạn của Công ty, đảm bảo các Dự án được triển khai, thi công, bán hàng đúng tiến độ đề ra, cũng như tăng cường thu hồi dòng tiền phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh trong các năm tiếp theo.

- Tập trung tái cấu trúc Tập đoàn theo định hướng nhưng cần đánh giá sự phù hợp ở nhiều góc độ để đảm bảo sự phát triển bền vững.

- Công ty tiếp tục hoàn thiện cơ chế xây dựng hệ thống kiểm tra nội bộ, kiểm toán nội bộ, hoàn thiện các quy chế, quy trình cho các nghiệp vụ của các Phòng/Ban để đảm bảo các hoạt động hiệu quả và phù hợp với mục tiêu, định hướng phát triển của Công ty. Bên cạnh đó, Công ty cần bổ sung quy chế phân cấp, phân quyền toàn Tập đoàn xuyên suốt từ Công ty mẹ đến các công ty thành viên, đảm bảo tính nhất quán trong việc quản lý theo mô hình Tập đoàn, tăng cường tính gắn kết của các công ty và xác định rõ doanh nghiệp lõi và lĩnh vực hoạt động lõi để tập trung nguồn lực phát triển.

- Tiếp tục nâng cao vai trò của người đại diện quản lý phần vốn góp tại các Công ty con, Công ty liên kết để đảm bảo các công ty thành viên hoạt động, sản xuất kinh doanh hiệu quả nhưng vẫn tuân thủ theo định hướng của Tập đoàn.

IV. KẾ HOẠCH TRỌNG TÂM NĂM 2021 CỦA UBKT

- Trong năm 2021, UBKT tiếp tục nâng cao vai trò giám sát Ban TGD, cũng như đảm bảo sự phối hợp hoạt động chặt chẽ hơn nữa giữa UBKT với HĐQT và Ban TGD.

- UBKT sẽ tiếp tục tập trung sâu hơn vào việc giám sát các lĩnh vực như Báo cáo tài chính, phi tài chính; Quản lý rủi ro và kiểm soát nội bộ; Kiểm toán độc lập. Bên cạnh đó, UBKT sẽ mở rộng thêm việc giám sát và phối hợp với Kiểm toán nội bộ khi Ban Kiểm toán nội bộ chính thức đi vào hoạt động trong năm 2021.

Trân trọng cảm ơn./.

**TM. THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT
CHỦ TỊCH ỦY BAN KIỂM TOÁN**

(Đã ký)

Trần Vũ Thái Hòa