

CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN TIÊN PHONG



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
NĂM 2023 VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG
KINH DOANH NĂM 2024**

(Tài liệu họp Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên ngày 24 tháng 04 năm 2024)

MỤC LỤC

PHẦN I: KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2023	1
I. Tình hình kinh tế vĩ mô và tình hình thị trường chứng khoán năm 2023	1
1. Tình hình kinh tế vĩ mô năm 2023	1
2. Tình hình thị trường chứng khoán năm 2023	2
3. Thuận lợi và khó khăn của Công Ty năm 2023	2
II. Kết quả hoạt động kinh doanh của Công Ty năm 2023	3
1. Kết quả kinh doanh so với kế hoạch năm 2023	3
2. Kết quả kinh doanh so với thực hiện năm 2022	3
3. Các hoạt động kinh doanh chính của Công Ty năm 2023	5
4. Các nội dung khác.....	7
PHẦN II: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2024	8
I. Dự báo kinh tế vĩ mô và thị trường chứng khoán năm 2024	8
1. Dự báo tình hình kinh tế vĩ mô năm 2024	8
2. Dự báo tình hình thị trường chứng khoán năm 2024.....	8
3. Dự báo thuận lợi và khó khăn của Công Ty năm 2024	9
II. Kế hoạch hoạt động kinh doanh của Công Ty năm 2024.....	9
1. Kế hoạch hoạt động kinh doanh năm 2024.....	9
2. Một số giải pháp hoạt động kinh doanh năm 2024.....	10

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2023
VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2024**

Kính gửi: Đại Hội Đồng Cổ Đông

Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán Tiên Phong (“Công Ty” hoặc “TPS”)

- Căn cứ Luật Doanh Nghiệp, Luật Chứng Khoán và các quy định của pháp luật khác có liên quan;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công Ty (“**Điều Lệ**”);
- Căn cứ Quy chế Hoạt động của Hội Đồng Quản Trị;
- Căn cứ kết quả hoạt động kinh doanh của Công Ty năm 2023;

Hội Đồng Quản Trị kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông xem xét và thông qua “**Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023 và kế hoạch hoạt động kinh doanh năm 2024**” với các nội dung cụ thể như sau:

PHẦN I: KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2023

I. Tình hình kinh tế vĩ mô và tình hình thị trường chứng khoán năm 2023

1. Tình hình kinh tế vĩ mô năm 2023

Năm 2023, kinh tế toàn cầu gặp nhiều khó khăn, thách thức cũng như căng thẳng địa chính trị vẫn còn dai dẳng; nhiều nước tiếp tục thực hiện chính sách tiền tệ thắt chặt để kiềm chế lạm phát, lãi suất neo ở mức cao; rủi ro tài chính - tiền tệ gia tăng; các vấn đề về an ninh năng lượng, an ninh lương thực và chuỗi cung ứng luôn hiện hữu, biến đổi khí hậu cực đoan, khó lường hơn.

Bối cảnh nền kinh tế thế giới đã tác động không tích cực tới tình hình kinh tế Việt Nam khiến các đơn hàng sụt giảm dẫn đến các doanh nghiệp sản xuất giảm sản lượng, tồn kho và việc làm, tiêu dùng trong nước cũng bị ảnh hưởng. Cùng với các vấn đề trong nước như thị trường bất động sản tiếp tục trầm lắng do thanh khoản thị trường thấp, thị trường trái phiếu doanh nghiệp chưa phục hồi, khả năng tiếp cận vốn ngân hàng còn khó khăn - là những nguyên nhân chính dẫn đến tăng trưởng GDP chưa đạt mục tiêu mà Quốc hội đã đặt ra là 6,5%. Tốc độ tăng trưởng GDP cả năm 2023 đạt 5,05%, chỉ cao hơn tốc độ tăng 2,87% và 2,55% của năm 2020 và 2021 trong giai đoạn 2011 - 2023.

Tuy nhiên, nền kinh tế Việt Nam có những điểm sáng trong năm 2023 như: nhiều chính sách tháo gỡ khó khăn và thúc đẩy kinh tế đã được các cơ quan Nhà nước ban hành; đà tăng trưởng có xu hướng phục hồi tích cực khi tăng trưởng GDP quý sau tăng nhanh hơn so với quý trước (Quý I tăng 3,51%, Quý II tăng 4,25%, Quý III tăng 5,47% và Quý IV tăng 6,72%); hoạt động xuất nhập khẩu cũng cho thấy sự phục hồi dần với tốc độ giảm của kim ngạch xuất nhập khẩu giảm tốc dần ở những tháng cuối năm; thu hút vốn FDI khởi sắc, giải ngân vốn FDI năm 2023 đạt 23,2 tỷ USD, tăng 3,5% so với năm 2022 và là mức kỷ lục mới trong vòng 07 năm.

Năm 2023, CPI tăng 3,25% và lạm phát cơ bản tăng 4,16%, bảo đảm được mục tiêu đề ra của Quốc hội (CPI khoảng 4,5%), là điểm sáng phản ánh kết quả các giải pháp tích cực của Chính phủ trong việc điều hành kiểm soát giá cả, ổn định vĩ mô trong năm qua.

2. Tình hình thị trường chứng khoán năm 2023

Thị trường chứng khoán Việt Nam năm 2023 có những thăng trầm do ảnh hưởng bởi nhiều biến động vĩ mô trong và ngoài nước.

Từ tháng 01 đến tháng 05/2023, thị trường bước vào giai đoạn tích lũy sau nhịp tăng mạnh kéo dài từ tháng 11/2022 đến hết tháng 01/2023. Trong giai đoạn này, Chính phủ và Ngân hàng Nhà nước (NHNN) đã ban hành các chính sách nhằm tháo gỡ khó khăn cho thị trường trái phiếu doanh nghiệp, bất động sản cũng như phục hồi tăng trưởng cho nền kinh tế. Giai đoạn này thanh khoản sụt giảm mạnh với giá trị giao dịch khớp lệnh trung bình chỉ 9.161 tỷ đồng.

Từ tháng 06 đến nửa đầu tháng 09/2023, khi các thông tin tiêu cực đã qua đi là lúc thị trường trong và ngoài nước kỳ vọng về sự phục hồi của nền kinh tế. Đặc biệt hơn, dự địa thất chặt chính sách tiền tệ của FED đã không còn, cùng với việc NHNN tiếp tục có thêm 02 lần hạ lãi suất điều hành, đưa lãi tiền gửi về mức thấp qua đó giúp thị trường chứng khoán trở nên hấp dẫn hơn. Theo đó, thị trường đã có được nhịp phục hồi mạnh mẽ, chỉ trong hơn ba tháng, VN-Index tăng gần 20%, từ vùng 1.040 điểm lên 1.240 điểm. Vùng giá 1.245 điểm cũng là mức đỉnh của VN-Index năm 2023, thanh khoản khớp lệnh bình quân có mức phổ biến trên 20.000 tỷ đồng và duy trì trong phần lớn thời gian của Quý III/2023.

Từ nửa cuối tháng 09/2023, sau khi các yếu tố thúc đẩy thị trường là chính sách, lãi suất thấp và các dự án đầu tư công đã được phản ánh vào giá, thị trường bắt đầu hạ nhiệt khi các thông tin này chưa đem lại kết quả đúng với kỳ vọng. Bên cạnh đó, các thông tin tiêu cực từ thị trường thế giới đã khiến USD mạnh lên và gây áp lực đến tỷ giá trong nước trong bối cảnh NHNN vẫn đang duy trì chính sách tiền tệ phân kỳ với FED. Với các rủi ro và kỳ vọng không được phản ánh, VN-Index đã bước vào nhịp điều chỉnh kể từ nửa cuối tháng 09/2023. Tuy nhiên đến 02 tháng cuối năm 2023, VN-Index đã tăng trở lại khi thị trường kỳ vọng về triển vọng hồi phục kinh tế vào năm 2024.

Kết thúc năm 2023, chỉ số VN-Index tăng gần 12,2% từ mức 1.007,09 điểm cuối năm 2022 lên 1.129,93 điểm và tăng 29,3% so với mức đáy 873,78 điểm ở tháng 11/2022. Trong năm 2023, khối lượng giao dịch bình quân phiên đạt 736,7 triệu cổ phiếu, tương ứng giá trị giao dịch bình quân phiên 15.120 tỷ đồng; tương ứng tăng 12,62% về khối lượng bình quân và giảm 11,07% về giá trị bình quân so với năm 2022.

3. Thuận lợi và khó khăn của Công Ty năm 2023

a. Thuận lợi

Dưới sự chỉ đạo sâu sát của Hội Đồng Quản Trị và sự đồng lòng của cán bộ nhân viên, sự tin tưởng của cổ đông và khách hàng, Công Ty đã sớm nhận diện được những rủi ro, thách thức và chủ động, linh hoạt điều chỉnh kế hoạch hoạt động kinh doanh phù hợp với tình hình thực tế tại từng thời điểm nhằm bảo đảm được hài hòa quyền lợi của cổ đông và khách hàng trong giai đoạn thị trường có nhiều biến động.

Với tầm nhìn hướng đến mục tiêu là công ty chứng khoán hàng đầu về công nghệ số, TPS đã không ngừng phát triển, nâng cấp hệ thống giao dịch cũng như kết nối với các nền tảng khác, luôn tiên phong ứng dụng công nghệ tài chính hàng đầu nhằm giúp cho

khách hàng có những trải nghiệm khác biệt và gia tăng hiệu quả đầu tư. Năm 2023, Công Ty đã được vinh dự nhận giải thưởng “*Sản phẩm công nghệ và chuyển đổi số tiêu biểu*” tại Diễn đàn Cấp cao Cố vấn tài chính Việt Nam 2023, cho thấy chiến lược phát triển của Công Ty đang đi đúng hướng và phù hợp với xu hướng số hóa trong giai đoạn hiện nay, góp phần tạo bước đệm quan trọng để mở rộng thị phần môi giới trong những năm tới.

Trong năm 2023, Công Ty đã được FiiRatings đánh giá kết quả Xếp hạng tín nhiệm Dài hạn Nhà phát hành lần đầu ở mức “BBB-” với triển vọng Xếp hạng tín nhiệm “Ổn định”. Mức xếp hạng tín nhiệm này phản ánh đánh giá của FiiRatings về khả năng đáp ứng nghĩa vụ nợ vay ở mức “tương đối tốt” của Công Ty theo thang điểm xếp hạng tín nhiệm nội địa. Kết quả xếp hạng giúp Công Ty củng cố uy tín, thương hiệu, hình ảnh trên thị trường chứng khoán đồng thời mở rộng nguồn tài trợ, huy động vốn đầu tư cho chiến lược phát triển vững mạnh trong tương lai.

b. Khó khăn

Kinh tế thế giới và trong nước vẫn còn nhiều khó khăn, căng thẳng địa chính trị diễn biến phức tạp, khó lường ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh của hầu hết các doanh nghiệp.

Các hoạt động huy động vốn, hoạt động IPO và hoạt động M&A trên thị trường vẫn còn trầm lắng ảnh hưởng đến các hoạt động kinh doanh của Công Ty.

Mức độ cạnh tranh trên thị trường chứng khoán Việt Nam ngày càng gay gắt. Thị trường chứng khoán năm 2023 xét về điểm số đã ghi nhận tăng nhưng tăng trong nhiều sự biến động liên tục trong cả năm cùng với giá trị giao dịch sụt giảm đã tác động đến hoạt động môi giới chứng khoán của Công Ty chưa thể phát triển như kỳ vọng.

II. Kết quả hoạt động kinh doanh của Công Ty năm 2023

1. Kết quả kinh doanh so với kế hoạch năm 2023

(ĐVT: triệu đồng)

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	Tỷ lệ % so với kế hoạch
1	Doanh thu	2.831.000	2.918.797	103,1%
2	Lợi nhuận trước thuế	230.000	283.448	123,2%

2. Kết quả kinh doanh so với thực hiện năm 2022

(ĐVT: triệu đồng)

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023	+/- năm 2023 so với năm 2022
Tổng tài sản					
1	Tổng tài sản	4.764.070	6.706.709	6.931.757	3,4%
2	Vốn chủ sở hữu	2.172.077	2.307.752	2.536.272	9,9%
Kết quả kinh doanh					
1	Doanh thu (*)	1.359.596	2.732.979	2.918.797	6,80%

2	Chi phí (**)	1.088.248	2.556.785	2.635.348	3,07%
3	Lợi nhuận trước thuế	271.347	176.194	283.448	60,87%
4	Lợi nhuận sau thuế	210.684	135.675	228.520	68,43%
Chỉ số tài chính					
3	Hệ số thanh toán hiện hành	7,99	4,74	4,93	
4	Tổng nợ/Vốn chủ sở hữu	1,19	1,91	1,73	
5	Tổng nợ/Tổng tài sản	0,54	0,66	0,63	
6	ROE	9,7%	5,9%	9,0%	

(Nguồn: Báo cáo tài chính TPS)

(*) Chi tiết doanh thu

(ĐVT: triệu đồng)

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023	+/- năm 2023 so với năm 2022
1	Doanh thu hoạt động	1.346.029	2.720.792	2.821.596	3,70%
2	Doanh thu hoạt động tài chính	1.380	1.600	5.438	239,95%
3	Thu nhập khác	12.187	10.587	91.763	766,74%
Tổng doanh thu		1.359.596	2.732.979	2.918.797	6,8%

(Nguồn: Báo cáo tài chính TPS)

(**) Chi tiết chi phí

(ĐVT: triệu đồng)

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023	+/- năm 2023 so với năm 2022
1	Chi phí hoạt động	781.091	2.045.230	2.034.144	-0,54%
2	Chi phí tài chính	178.859	345.248	468.076	35,58%
3	Chi phí quản lý	121.849	165.168	133.120	-19,40%
4	Chi phí khác	6.449	1.138	9	-99,23%
Tổng chi phí		1.088.248	2.556.785	2.635.348	3,07%

(Nguồn: Báo cáo tài chính TPS)

Năm 2023, Công Ty đã hoàn thành 103% kế hoạch doanh thu và vượt 23% kế hoạch lợi nhuận đã được Đại Hội Đồng Cổ Đông thông qua. Tổng thu nhập hoạt động, thu nhập tài chính và thu nhập khác đều có sự tăng trưởng so với năm 2022, ngược lại hầu hết các khoản chi phí đều giảm, ngoại trừ chi phí tài chính tăng gần 36% dẫn đến lợi nhuận trước thuế cả năm đạt hơn 283 tỷ đồng, tăng mạnh 61% so với năm 2022. Như vậy, Công Ty đạt được kết quả kinh doanh tích cực trong năm 2023 dựa trên sự cải thiện hiệu quả hoạt động và tối ưu hóa chi phí.

Kết quả kinh doanh vượt kế hoạch năm 2023 của TPS trước bối cảnh nền kinh tế vẫn còn nhiều khó khăn, cho thấy chiến lược kinh doanh của TPS đang đi đúng hướng và phù hợp với thực tiễn. Đồng thời, TPS hoàn tất thực hiện thủ tục tăng vốn điều lệ lên 3.000 tỷ đồng trong Quý I/2024 và TPS dự kiến sẽ thực hiện các đợt phát hành thêm cổ phiếu trong năm 2024 cho đến Quý II/2025 để tăng vốn điều lệ lên 5.512,5 tỷ đồng sẽ là nền tảng vững chắc giúp TPS nâng cao năng lực hoạt động, mở rộng thị phần kinh doanh và cải thiện các nguồn thu nhập trong năm 2024.

3. Các hoạt động kinh doanh chính của Công Ty năm 2023

a. Hoạt động tự doanh

Trong năm 2023, doanh thu hoạt động tự doanh tăng mạnh đạt 1.305 tỷ đồng, tương đương với mức tăng 20,25% so với năm 2022, được tính bao gồm các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL), các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) và cổ tức, lãi phát sinh từ các tài sản tài chính FVTPL.

Trước tình hình biến động của thị trường chứng khoán, hoạt động tự doanh của Công Ty cũng bị ảnh hưởng, tuy nhiên Công Ty đã tận dụng được những nhịp hồi phục của thị trường trong năm 2023 nên kết quả hoạt động tự doanh đã cải thiện rõ rệt so với năm 2022.

(ĐVT: triệu đồng)

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023	+/- năm 2023 so với năm 2022
1	Doanh thu hoạt động tự doanh	356.981	1.085.488	1.305.301	20,25%
2	Chi phí hoạt động tự doanh	(293.442)	(1.388.506)	(1.376.479)	0,87%
3	Lợi nhuận gộp từ hoạt động tự doanh	63.539	(303.018)	(71.178)	76,51%

(Nguồn: Báo cáo tài chính TPS)

b. Hoạt động môi giới chứng khoán

Với việc thị trường chứng khoán năm 2023 trải qua nhiều biến động trước bối cảnh nền kinh tế còn nhiều khó khăn, thanh khoản trung bình cả năm 2023 của thị trường chứng khoán sụt giảm cùng với sự cạnh tranh gay gắt trong ngành cả về phí giao dịch và lãi suất cho vay, Công Ty chưa thể phát triển hoạt động môi giới như kỳ vọng.

(ĐVT: triệu đồng)

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023	+/- năm 2023 so với năm 2022
1	Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	83.291	73.903	41.837	-43,39%
2	Chi phí hoạt động môi giới chứng khoán	75.834	92.812	51.939	-44,04%
3	Lợi nhuận gộp hoạt động môi giới chứng khoán	7.457	-18.909	-10.102	46,58%

(Nguồn: Báo cáo tài chính TPS)

Trong năm 2023, doanh thu hoạt động môi giới đạt gần 42 tỷ đồng, giảm 43% so với năm 2022. Hoạt động cho vay giao dịch ký quỹ và ứng trước tiền bán (cho vay margin), kết thúc năm 2023, quy mô dư nợ cho vay margin đạt 1.092 tỷ đồng, tăng 10,3% so với con số đầu năm là 990 tỷ đồng; lãi cho vay và các khoản phải thu lũy kế cả năm 2023 ghi nhận gần 111 tỷ đồng.

Song song với sự phát triển, Công Ty luôn tuân thủ nghiêm ngặt các chính sách quản trị rủi ro của mình, lựa chọn cổ phiếu tốt, tiềm năng trong danh mục cổ phiếu được chấp nhận cho vay giao dịch ký quỹ theo công bố của các Sở Giao Dịch Chứng Khoán.

c. Hoạt động lưu ký chứng khoán

Hoạt động lưu ký chứng khoán tiếp tục là một trong những động lực chính thúc đẩy tăng trưởng doanh thu cho Công Ty trong năm 2023. Hoạt động này đóng góp 37,7% tổng doanh thu hoạt động, đạt hơn 1.034 tỷ đồng doanh thu, tăng 58% so với năm 2022.

(ĐVT: triệu đồng)

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023	+/- năm 2023 so với năm 2022
1	Doanh thu hoạt động lưu ký chứng khoán	181.746	654.559	1.034.418	58,03%
2	Chi phí hoạt động lưu ký chứng khoán	160.477	383.676	504.896	31,59%
3	Lợi nhuận gộp từ hoạt động lưu ký chứng khoán	21.269	270.882	529.523	95,48%

(Nguồn: Báo cáo tài chính TPS)

d. Hoạt động tư vấn tài chính

Trong năm 2023, hoạt động này mang lại doanh thu 9,2 tỷ đồng trong điều kiện tình hình huy động vốn, hoạt động IPO và M&A trên thị trường vẫn còn trầm lắng. Thị trường trái phiếu doanh nghiệp mặc dù có cải thiện hơn năm 2022 nhưng vẫn còn chưa thuận lợi.

Ngoài ra, Công Ty được chấp thuận là Thành viên giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ của Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hà Nội (HNX), từ đó tạo cơ sở để Công Ty có thể cung cấp các sản phẩm/dịch vụ liên quan đến trái phiếu riêng lẻ cho nhiều tổ chức phát hành, nhà đầu tư, khách hàng của Công Ty theo quy định pháp luật hiện hành.

(ĐVT: triệu đồng)

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023	+/- năm 2023 so với năm 2022
1	Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	623.773	602.706	9.205	-98,47%

2	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	251.338	180.236	97.017	-46,17%
3	Lợi nhuận gộp từ hoạt động tư vấn tài chính	372.435	422.470	-87.812	

(Nguồn: Báo cáo tài chính TPS)

4. Các nội dung khác

a. Hoạt động nhân sự

Trong năm 2023, Công Ty tiếp tục hoàn thiện công tác nhân sự, từng bước kiện toàn bộ máy và chất lượng nhân sự, bảo đảm đáp ứng các mục tiêu hoạt động và phát triển ổn định, bền vững của Công Ty cũng như đáp ứng được kế hoạch trung, dài hạn của Công Ty.

So với năm 2022, số lượng nhân sự không có sự biến động lớn, giảm nhẹ 2,2% so với năm 2022.

b. Sản phẩm, công nghệ và các hoạt động hỗ trợ

Trong năm 2023, Công Ty đã tiếp tục nâng cấp và phát triển các tính năng công nghệ mới cũng như tối ưu các tính năng hiện tại, nâng cấp tốc độ hệ thống, tích hợp các hệ thống giao dịch để nâng cao trải nghiệm của khách hàng. Hệ thống công nghệ thông tin của Công Ty cũng đã sẵn sàng để vận hành và kết nối với hệ thống KRX, hoàn thành sẵn sàng các tính năng để đáp ứng triển khai các sản phẩm mới sau khi hệ thống KRX đi vào vận hành. Bên cạnh đó, Công Ty cũng đã phát triển hệ thống giám sát và cảnh báo, xây dựng hệ thống kiểm soát để phục vụ công tác quản trị rủi ro giúp cho việc phát hiện và khắc phục sự cố nhanh nhất có thể.

Về dịch vụ tư vấn, Công Ty ngày càng cải thiện chất lượng dịch vụ, cung cấp những dịch vụ tư vấn chuyên sâu và giải pháp tài chính ưu việt, trọn gói cho các khách hàng. Các sản phẩm phân tích của Công Ty ngày càng đa dạng, những nhận định đưa ra kịp thời với diễn biến thị trường, thương hiệu phân tích của Công Ty ngày càng được nhận diện tốt hơn.

c. Hoạt động nguồn vốn, tài chính và kế toán

Nguồn vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh cũng như chi phí của Công Ty được quản lý sát sao, góp phần nâng cao hiệu suất sử dụng vốn của Công Ty.

Năm 2023, Công Ty đã đa dạng hóa các nguồn tài trợ vốn từ cả vay ngân hàng và phát hành trái phiếu, giúp giảm thiểu rủi ro tái cấp vốn và áp lực thanh khoản. Ngoài ra, Công Ty đã sử dụng các khoản vay từ các ngân hàng thương mại để tài trợ vốn ngắn hạn tăng hiệu quả kinh doanh, điều này cho thấy sự linh hoạt trong việc sử dụng nguồn vốn và uy tín trong thanh toán nợ cũng như khả năng huy động vốn của Công Ty trong giai đoạn hiện tại.

Các báo cáo tài chính định kỳ (quý, bán niên, năm) được thực hiện kiểm toán, soát xét và công bố theo quy định của pháp luật hiện hành.

d. Hoạt động quản trị rủi ro

Trong năm 2023, công tác kiểm soát nội bộ, quản trị rủi ro tiếp tục được chú trọng, nhân sự kiểm soát nội bộ được tăng cường để bảo đảm công tác kiểm tra, kiểm soát được thực hiện thường xuyên và chặt chẽ hơn. Công Ty đã và đang không ngừng rà

soát, xây dựng hệ thống chính sách, quy chế, quy trình nội bộ, bảo đảm hoạt động của Công Ty tuân thủ quy định của pháp luật, đáp ứng các mục tiêu hoạt động và phát triển ổn định, bền vững của Công Ty.

PHẦN II: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2024

I. Dự báo kinh tế vĩ mô và thị trường chứng khoán năm 2024

1. Dự báo tình hình kinh tế vĩ mô năm 2024

Năm 2024, kinh tế thế giới được dự báo tiếp tục diễn biến phức tạp, khó lường.

- Tăng trưởng kinh tế, thương mại và đầu tư tiếp tục được dự báo chậm lại. Theo báo cáo triển vọng kinh tế thường niên của Tổ chức Hợp tác và Phát triển kinh tế (OECD), tăng trưởng kinh tế thế giới dự kiến sẽ giảm từ 3,1% năm 2023 xuống 2,9% năm 2024.
- Vấn đề lạm phát đã hạ nhiệt ở Mỹ và Châu Âu tuy nhiên áp lực giá cả vẫn còn lớn. Cuộc chiến chống lạm phát của FED đang ở cuối chặng đường nhưng chính sách thắt chặt tiền tệ trong thời gian qua đã làm cho sức mua toàn cầu suy yếu và tăng trưởng chậm lại.
- Lo ngại về tình trạng giảm phát của nền kinh tế Trung Quốc sẽ gây ra nhiều rủi ro cho nền kinh tế thế giới.
- Khủng hoảng địa chính trị kéo dài và tiềm ẩn rủi ro gây bất ổn hoạt động kinh tế toàn cầu, cuộc chiến ở dải Gaza, xung đột tại Biển Đỏ có thể gây đứt gãy chuỗi cung ứng, gián đoạn thị trường năng lượng, làm cho giá cả hàng hóa và chi phí vận chuyển tăng cao.

Điểm sáng của năm 2024 là áp lực lạm phát sẽ giảm bớt so với năm 2023, mở đường cho động thái cắt giảm lãi suất của Cục dự trữ liên bang Mỹ (Fed) trong thời gian tới. Mặc dù nền kinh tế toàn cầu có thể chưa phục hồi mạnh trong năm 2024 nhưng khả năng xảy ra về cuộc suy thoái kinh tế toàn cầu đang giảm xuống.

Năm 2024, kinh tế Việt Nam dự kiến sẽ tiếp tục chịu “tác động tiêu cực kép” từ những yếu tố bất lợi của bối cảnh kinh tế thế giới và những hạn chế bất cập bên trong. Các động lực tăng trưởng như xuất khẩu, tiêu dùng, sản xuất công nghiệp phục hồi chậm, hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp còn gặp nhiều khó khăn, tín dụng tăng chậm do khả năng hấp thụ của doanh nghiệp và nền kinh tế còn yếu. Tuy nhiên, tăng trưởng của Việt Nam được kỳ vọng sẽ phục hồi nhanh hơn và đạt mức tăng trưởng GDP cao hơn trong năm tới.

- Mục tiêu tăng trưởng GDP năm 2024 đạt 6,0% - 6,5%, cao hơn so với mức GDP đạt được năm 2023 là 5,05%.
- Xuất khẩu dự kiến tăng trưởng trở lại, thặng dư thương mại được dự báo ở mức 6 tỷ USD.
- Tiêu dùng kỳ vọng phục hồi, FDI được cải thiện và đầu tư công tiếp tục là động lực tăng trưởng trong năm 2024.

2. Dự báo tình hình thị trường chứng khoán năm 2024

Thị trường chứng khoán Việt Nam năm 2024 còn nhiều biến số cần quan tâm từ vĩ mô thế giới, căng thẳng địa chính trị ở Nga - Ukraine và ở khu vực Trung Đông, tình hình đảo lộn trái phiếu trong nước đặc biệt là trái phiếu ngành Bất động sản và năng

lượng tái tạo. Tuy nhiên, thị trường chứng khoán năm 2024 được đánh giá là có nhiều động lực tăng trưởng nhờ các yếu tố (1) Lãi suất huy động đang liên tục suy giảm trong thời gian qua sẽ hỗ trợ cho sự dịch chuyển của dòng vốn đến kênh đầu tư chứng khoán (nơi có tỷ suất lợi nhuận cao hơn), qua đó hỗ trợ thanh khoản cho thị trường; (2) Nền kinh tế phục hồi nhờ các biện pháp kích thích tăng trưởng của Chính phủ sẽ giúp lợi nhuận của các doanh nghiệp trên thị trường cải thiện; (3) Hệ thống KRX vận hành củng cố cho khả năng nâng hạng của thị trường và giúp thanh khoản cải thiện; (4) Thị trường trái phiếu doanh nghiệp được dự báo sẽ sôi động trở lại khi nhu cầu phát hành trái phiếu của các doanh nghiệp bất động sản vẫn lớn, việc các dự án dần được tháo gỡ về pháp lý sẽ là tiền đề cho hoạt động huy động vốn và cơ cấu nợ.

3. Dự báo thuận lợi và khó khăn của Công Ty năm 2024

Thuận lợi

Công Ty có nhiều kinh nghiệm và chuyên môn trong lĩnh vực ngân hàng đầu tư và tư vấn trái phiếu doanh nghiệp, đồng thời được hỗ trợ bởi tệp khách hàng đa dạng và mạng lưới phân phối mạnh của chính Công Ty, điều này sẽ giúp Công Ty có nhiều thuận lợi triển khai phát triển dịch vụ tư vấn tài chính khi thị trường trái phiếu doanh nghiệp cải thiện và phục hồi. Đồng thời, Công Ty cũng sẽ tận dụng những lợi thế đó để mở rộng sang phân khúc môi giới và cho vay ký quỹ.

Ngoài ra, chuyên đổi số là yếu tố thuận lợi, là điểm mạnh trong hoạt động kinh doanh của Công Ty, tiếp tục là nền tảng vững chắc, là bước đệm quan trọng để Công Ty mở rộng thị phần môi giới chứng khoán trong những năm tới cũng như tiếp tục củng cố vị thế là một trong những nhà tư vấn và phân phối trái phiếu hàng đầu thị trường.

Đội ngũ nhân sự chất lượng, có sự chuyên môn hóa sâu ở tất cả các hoạt động kinh doanh; hệ thống chính sách, quản trị rủi ro ngày càng được kiện toàn đáp ứng được mục tiêu phát triển ổn định, bền vững của Công Ty.

Khó khăn

Các yếu tố vĩ mô trên thế giới còn nhiều khó khăn, diễn biến phức tạp khó lường ảnh hưởng đến các chính sách vĩ mô và kinh tế trong nước phục hồi và tăng trưởng chậm hơn dự kiến.

Thị trường bất động sản và trái phiếu doanh nghiệp kỳ vọng cải thiện hơn so với năm 2023, tuy nhiên chưa thể phục hồi nhanh, tiếp tục tác động đến nền kinh tế nói chung và thị trường chứng khoán nói riêng.

Mức độ cạnh tranh trên thị trường chứng khoán sẽ ngày càng gay gắt trong tất cả các mảng hoạt động kinh doanh, đó sẽ là thách thức mà Công Ty phải đối mặt trong quá trình phát triển sắp tới.

II. Kế hoạch hoạt động kinh doanh của Công Ty năm 2024

1. Kế hoạch hoạt động kinh doanh năm 2024

a. Kế hoạch chung năm 2024

Phù hợp với chiến lược phát triển trung và dài hạn của Công Ty, trong năm 2024, Công Ty sẽ:

- Tập trung phát triển đồng đều và bền vững các hoạt động kinh doanh chính của Công Ty là hoạt động dịch vụ ngân hàng đầu tư, hoạt động môi giới chứng khoán, cho vay ký quỹ và hoạt động tự doanh.

- Tiếp tục đầu tư phát triển cơ sở hạ tầng công nghệ nhằm đáp ứng tối đa nhu cầu và nâng cao trải nghiệm của khách hàng.
- Tăng cường nhận diện thương hiệu của Công Ty thông qua các hoạt động quảng cáo, truyền thông, tư vấn, phân tích và các sản phẩm, dịch vụ, công nghệ mới.
- Chú trọng công tác kiểm soát nội bộ, quản trị rủi ro, bảo đảm sự an toàn của sản phẩm, hoạt động kinh doanh của Công Ty, từ đó bảo đảm an toàn cho chính khách hàng, cổ đông của Công Ty.
- Bảo đảm nguồn vốn cho hoạt động kinh doanh một cách an toàn và hiệu quả. Tăng vốn điều lệ lên 5.512,5 tỷ đồng nhằm nâng cao năng lực tài chính, tăng quy mô vốn của Công Ty để thực hiện các hoạt động đầu tư, tư vấn tài chính, bảo lãnh phát hành chứng khoán và/hoặc các nghiệp vụ, hoạt động kinh doanh hợp pháp khác của Công Ty.
- Phát hành/chào bán trái phiếu của Công Ty với tổng hạn mức phát hành trái phiếu tối đa 1.000 tỷ đồng để bổ sung nguồn vốn trung, dài hạn cho Công Ty, đáp ứng các nhu cầu mở rộng hoạt động kinh doanh như tự doanh, bảo lãnh phát hành chứng khoán, thực hiện các hoạt động đầu tư và các hoạt động hợp pháp khác của Công Ty.
- Triển khai hoạt động chào bán chứng quyền có bảo đảm, hoạt động kinh doanh phái sinh ngay sau khi được Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước và các cơ quan Nhà nước có thẩm quyền cấp giấy chứng nhận, giấy phép... có liên quan.

b. Kế hoạch chỉ tiêu hoạt động kinh doanh và tài chính năm 2024

Dựa vào những thành tựu đạt được của năm 2023 và các giai đoạn trước, cùng với kế hoạch kinh doanh thận trọng trên nguyên tắc đề cao quản trị rủi ro và an toàn vốn, Hội Đồng Quản Trị TPS đề xuất kế hoạch kinh doanh 2024 của Công Ty như sau:

(ĐVT: triệu đồng)

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2023	Kế hoạch năm 2024	+/- năm 2024 so với năm 2023
1	Doanh thu	2.918.797	2.551.634	-13%
	<i>Trong đó: Doanh thu hoạt động</i>	2.821.596	2.241.491	-21%
2	Chi phí	2.635.348	2.193.688	-17%
3	Lợi nhuận trước thuế	283.448	357.947	26%
4	Lợi nhuận sau thuế	228.520	286.357	25%

2. Một số giải pháp hoạt động kinh doanh năm 2024

a. Giải pháp hoạt động dịch vụ ngân hàng đầu tư

Năm 2024, với kỳ vọng thị trường trái phiếu phục hồi, Công Ty sẽ tiếp tục đẩy mạnh hoạt động tư vấn phát hành và phân phối trái phiếu, chú trọng trái phiếu niêm yết, duy trì vị thế là một trong những đơn vị dịch vụ ngân hàng đầu tư hàng đầu tại thị trường Việt Nam. Lựa chọn tổ chức phát hành có tên tuổi, uy tín, theo các chuẩn mực của 5Cs (Cashflow, Capital, Conditions, Collateral, Corporate Governance) để tư vấn và phân phối đến các nhà đầu tư là mục tiêu chiến lược của TPS.

Với mục tiêu hướng tới dịch vụ chuyên sâu và cung cấp những giải pháp tài chính ưu việt cho tổ chức phát hành, trong năm 2024, Công Ty tiếp tục đa dạng hóa mạng lưới khách hàng, khai thác toàn diện tệp khách hàng nhờ những lợi thế hiện có và áp dụng công nghệ số hiệu quả.

Bên cạnh đó, năm 2024 các hoạt động M&A, IPO, huy động vốn sự kiện sẽ trở nên sôi động hơn, Công Ty sẽ phát triển các mảng hoạt động kinh doanh đang có tiềm lực khai thác lớn như tư vấn niêm yết, tư vấn tái cấu trúc doanh nghiệp (thoái vốn, thu xếp vốn, mua bán - sáp nhập), tư vấn mua bán nợ, bảo lãnh phát hành chứng khoán... nhằm đa dạng nguồn doanh thu và lợi nhuận, nâng cao thương hiệu và vị thế của Công Ty trên thị trường.

Phát triển đội ngũ kinh doanh, tuyển dụng nhân sự chất lượng có trình độ chuyên môn, nghiệp vụ trong lĩnh vực tài chính, chứng khoán. Tổ chức các chương trình đào tạo nội bộ để nâng cao kiến thức, nghiệp vụ, hệ thống, sản phẩm mới.

b. Giải pháp hoạt động môi giới chứng khoán

Với mục tiêu mở rộng thị phần, tăng trưởng doanh thu trong năm 2024, hướng tới cung cấp dịch vụ môi giới và sản phẩm tài chính chuyên nghiệp, tiện ích cao, trong năm 2024, Công Ty sẽ:

- Khai thác tối đa tệp khách hàng hiện có, mở rộng liên kết với các đối tác là các doanh nghiệp mà Công Ty hợp tác cung cấp các dịch vụ tài chính khác.
- Thu hút, mở rộng tệp khách hàng mới nhờ các hoạt động truyền thông, tổ chức/ tham gia các hội thảo, cung cấp các sản phẩm phân tích có chiều sâu, phù hợp nhu cầu của nhà đầu tư, nâng cao chất lượng hoạt động tư vấn đầu tư để gia tăng giá trị và hiệu quả đầu tư cho khách hàng.
- Triển khai nhiều sản phẩm mới có tính cạnh tranh cao, đa dạng phù hợp cho từng đối tượng để thu hút lượng khách hàng mới, duy trì khách hàng cũ, gia tăng giá trị giao dịch.
- Chuẩn hóa chất lượng đội ngũ môi giới hiện tại, đánh giá và sàng lọc nhân sự chặt chẽ theo kỳ rà soát. Chú trọng hoạt động đào tạo, xây dựng các chương trình đào tạo chuẩn cho đội ngũ môi giới.
- Đẩy mạnh phát triển mạng lưới đối tác phát triển thị trường (cộng tác viên), bao gồm các tỉnh thành lớn.
- Phát triển hoạt động cho vay giao dịch ký quỹ phù hợp với tình hình thị trường và nhu cầu tài chính của khách hàng nhằm gia tăng doanh thu cho Công Ty nhưng luôn bảo đảm an toàn vốn và tuân thủ quy định pháp luật.

Song song với đẩy mạnh phát triển, TPS luôn chú trọng xây dựng và quản lý chặt chẽ danh mục cho vay giao dịch ký quỹ, giám sát và thực hiện nghiêm ngặt các quy định xử lý tài sản, quản trị rủi ro, bảo đảm không gây ra nợ xấu.

c. Giải pháp hoạt động đầu tư, tự doanh

Bám sát xu thế vận động của thị trường kết hợp với việc phân tích, dự báo tình hình kinh tế vĩ mô, vĩ mô để nâng cao hiệu quả trong hoạt động tự doanh, hoạt động đầu tư của Công Ty.

Quản trị danh mục đầu tư hiệu quả, quản trị rủi ro tốt và giải ngân trên nguyên tắc thận trọng.

d. Giải pháp sản phẩm, dịch vụ, công nghệ

Tiếp tục nâng cấp cải thiện hệ thống công nghệ thông tin, phát triển sản phẩm đa dạng chuyên biệt nhằm phục vụ khách hàng một cách tốt nhất. Đồng thời tập trung và bảo đảm tính an toàn và bảo mật thông tin.

Công Ty tiếp tục chú trọng phát triển công nghệ số trong các sản phẩm, dịch vụ, tạo điều kiện thuận lợi cho Công Ty tiếp cận được nguồn dữ liệu khách hàng dồi dào, giảm chi phí hoạt động, thấu hiểu hơn về thị hiếu của từng nhóm khách hàng và chăm sóc khách hàng chu đáo hơn.

Triển khai các chương trình chính sách phù hợp cho từng đối tượng khách hàng, phát triển các sản phẩm mới phù hợp với lộ trình golive hệ thống KRX, giảm thời gian xử lý hồ sơ, xây dựng cơ chế vận hành đặc biệt cho nhóm khách hàng ưu tiên.

e. Giải pháp về vận hành

Nâng cao chất lượng tuyển dụng nhân sự để từ đó nâng cao chất lượng nhân sự. Chuyên môn hóa đội ngũ nhân sự bằng cách tự đào tạo kỹ năng mềm để xử lý tình huống.

Truyền thông, nâng cao nhận diện thương hiệu TPS.

Thường xuyên kiểm tra, rà soát toàn bộ các hạng mục chi phí hoạt động, giảm thiểu các chi phí bất hợp lý.

Trước bối cảnh còn nhiều khó khăn thách thức, song song với việc phát triển hoạt động kinh doanh, Công Ty sẽ tăng cường công tác quản trị rủi ro, tăng cường giám sát thị trường, đánh giá thường xuyên các rủi ro để có sự điều chỉnh kịp thời, bảo đảm an toàn trong sản phẩm, hoạt động của Công Ty, từ đó an toàn cho chính khách hàng và cổ đông của Công Ty.

Trên đây là toàn bộ nội dung “***Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023 và kế hoạch hoạt động kinh doanh năm 2024***”.

Kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông xem xét và thông qua.

**TUQ. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
TỔNG GIÁM ĐỐC**

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VT.

BÙI THỊ THANH TRÀ

CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN TIÊN PHONG



**BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
VỀ HOẠT ĐỘNG NĂM 2023
VÀ ĐỊNH HƯỚNG NĂM 2024**

(Tài liệu họp Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên ngày 24 tháng 04 năm 2024)

MỤC LỤC

I.	BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY NĂM 2023	1
1.	Tình hình kinh tế vĩ mô và thị trường chứng khoán năm 2023	1
2.	Đánh giá của Hội Đồng Quản Trị về hoạt động của Công Ty năm 2023	2
II.	BÁO CÁO VỀ VIỆC THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2023	2
III.	BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2023	4
1.	Hoạt động chung năm 2023	4
2.	Thù lao của Hội Đồng Quản Trị	5
3.	Báo cáo về các giao dịch giữa Công Ty với thành viên Hội Đồng Quản Trị và những người có liên quan của thành viên Hội Đồng Quản Trị; giao dịch giữa Công Ty với công ty trong đó thành viên Hội Đồng Quản Trị là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch	5
4.	Tổng kết các cuộc họp Hội Đồng Quản Trị và các nghị quyết/quyết định Hội Đồng Quản Trị	6
5.	Hoạt động của thành viên độc lập Hội Đồng Quản Trị và kết quả đánh giá của thành viên độc lập về hoạt động của Hội Đồng Quản Trị	8
6.	Hoạt động của các tiểu ban thuộc Hội Đồng Quản Trị	8
7.	Hoạt động của Chủ tịch Hội Đồng Quản Trị	8
8.	Đánh giá của Hội Đồng Quản Trị về hoạt động của Hội Đồng Quản Trị năm 2023	9
IV.	BÁO CÁO KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỐI VỚI TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ NGƯỜI QUẢN LÝ CÔNG TY KHÁC NĂM 2023	9
V.	ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2024	9

**BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
VỀ HOẠT ĐỘNG NĂM 2023 VÀ ĐỊNH HƯỚNG NĂM 2024**

Kính gửi: Đại Hội Đồng Cổ Đông

Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán Tiên Phong (“Công Ty” hoặc “TPS”)

- Căn cứ Luật Doanh Nghiệp, Luật Chứng Khoán và các quy định của pháp luật khác có liên quan;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công Ty (“**Điều Lệ**”);
- Căn cứ Quy chế hoạt động của Hội Đồng Quản Trị;
- Căn cứ Kết quả hoạt động của Hội Đồng Quản Trị năm 2023;

Hội Đồng Quản Trị kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông xem xét và thông qua “**Báo cáo của Hội Đồng Quản Trị về hoạt động năm 2023 và định hướng năm 2024**” với các nội dung cụ thể như sau:

I. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY NĂM 2023

1. Tình hình kinh tế vĩ mô và thị trường chứng khoán năm 2023

Trong năm 2023, nền kinh tế Việt Nam đã phải đối mặt với những cơn gió ngược từ bên ngoài khi sức cầu thế giới suy yếu và các cuộc xung đột giữa Nga - Ukraine, xung đột Israel-Hamas. Điều này đã tác động rất lớn đến nền kinh tế Việt Nam, bao gồm việc suy giảm xuất khẩu, ảnh hưởng không tích cực tới sản xuất và tiêu dùng trong nước. Bên cạnh đó, yếu tố tỷ giá biến động cũng gây thách thức cho lạm phát và điều hành chính sách tiền tệ. Tốc độ tăng trưởng sản phẩm trong nước (GDP) cả năm đạt 5,05% so với năm trước - là mức thấp nhất so với cùng kỳ từ năm 2011 trở lại đây, trừ 02 năm liên quan đến đại dịch Covid-19 (Năm 2020 và 2021).

Về thị trường cổ phiếu, 2023 là một năm nhiều biến động với thị trường chứng khoán. VN-Index vượt lên trong tháng đầu tiên của năm, đóng cửa trên ngưỡng 1.100 điểm nhưng lùi về gần 1.000 điểm chỉ một tháng sau đó. Thị trường trầm lắng cho đến đầu tháng 05 năm 2023, sau đó bước vào nhịp tăng mạnh nhất của năm. Chỉ trong hơn 03 tháng, VN-Index tăng gần 20%, từ vùng 1.040 điểm lên 1.240 điểm. Vùng giá 1.245 điểm cũng là mức đỉnh của VN-Index năm 2023. Tổng kết cả năm, VN-Index tăng 12,2%, chốt ở 1.129,93 điểm. Trong khi đó, HNX-Index tăng 12,53%, chốt ở 231,04. Tổng vốn hóa thị trường đến hết năm 2023 đạt hơn 240 tỷ USD, tương đương 56,4% GDP.

Về thị trường trái phiếu, năm 2023 chứng kiến sự đi lên vững chắc của thị trường trái phiếu chính phủ (TPCP) khi giá trị TPCP đã phát hành trong năm tính đến hết ngày 25/12/2023 đạt gần 296.678 tỷ đồng, gấp hơn 1,38 lần so với cả năm 2022, bằng 74,2% kế hoạch của năm (400.000 tỷ đồng), bằng 78,1% kế hoạch điều chỉnh của năm (380.000 tỷ đồng).

Thị trường trái phiếu doanh nghiệp mặc dù còn khó khăn nhưng đã xuất hiện tín hiệu phục hồi. Điều này thể hiện qua việc số lượng đợt phát hành trái phiếu doanh nghiệp

trên thị trường tăng đều trong suốt năm 2023. Đặc biệt trong Quý III/2023, hoạt động phát hành trái phiếu doanh nghiệp bật tăng mạnh với giá trị phát hành cao gấp gần 2,7 lần so với Quý II/2023 trước đó và tăng hơn 36,2% so với cùng kỳ. Trong Quý IV/2023, tốc độ phát hành trái phiếu doanh nghiệp cao gấp 03 lần so với cùng kỳ. Theo số liệu từ Bộ Tài chính, tính đến ngày 25/12/2023, trong năm 2023 có 79 doanh nghiệp phát hành trái phiếu riêng lẻ với tổng giá trị mệnh giá phát hành là 245,9 nghìn tỷ đồng, giảm 35,6% so với cùng kỳ năm 2022.

2. Đánh giá của Hội Đồng Quản Trị về hoạt động của Công Ty năm 2023

Vượt qua khó khăn chung của nền kinh tế cũng như năm bất tốt đã phục hồi của thị trường tài chính, trong năm 2023, Công Ty đã đạt được những kết quả hoạt động hết sức ấn tượng, cụ thể là:

2.1. Về hoạt động kinh doanh

Công Ty tiếp tục tăng trưởng doanh thu 6,8% so với mức doanh thu đạt được của năm 2022, đạt gần 2.919 tỷ đồng, bằng 103% chỉ tiêu kế hoạch của năm 2023 mà Đại Hội Đồng Cổ Đông giao cho Công Ty.

Công Ty tiếp tục duy trì tình hình kinh doanh ổn định và cải thiện hiệu quả hoạt động với chi phí có mức tăng thấp hơn doanh thu, chỉ tăng 3,07% so với năm ngoái, ở mức 2.635 tỷ đồng, bằng 101% chỉ tiêu kế hoạch của năm.

Kết quả lợi nhuận trước thuế của Công Ty đạt 283 tỷ đồng, tăng gần 61% so với năm 2022, bằng 123% chỉ tiêu kế hoạch của năm.

Tổng giá trị tài sản tại ngày 31/12/2023 đạt 6.932 tỷ đồng, tăng gần 3,4% so với thời điểm đầu năm. Trong đó, tài sản ngắn hạn chiếm gần 99% tổng tài sản với giá trị là 6.877 tỷ đồng.

Vốn chủ sở hữu ghi nhận mức 2.536 tỷ đồng, tăng 9,9% so với thời điểm đầu năm. Năm 2023, Công Ty có gần 518 tỷ đồng lợi nhuận chưa phân phối, tăng 79% so với đầu năm.

2.2. Các kết quả kinh doanh nổi bật khác

Công Ty luôn duy trì và đảm bảo tỷ lệ an toàn tài chính áp dụng cho công ty chứng khoán ở mức cao. Tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 31/12/2023 của Công Ty đạt 277,91%.

Trong năm 2023, Công Ty đã được chấp thuận là Thành viên giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ của Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hà Nội (HNX), từ đó tạo cơ sở để Công Ty có thể cung cấp các sản phẩm/dịch vụ liên quan đến trái phiếu riêng lẻ cho nhiều tổ chức phát hành, nhà đầu tư, khách hàng của Công Ty theo quy định pháp luật hiện hành.

Cũng trong năm 2023, Công Ty tiếp tục thực hiện và nâng cấp các hệ thống công nghệ thông tin và nâng cấp chất lượng dịch vụ khách hàng. Bên cạnh đó, Công Ty cũng từng bước kiện toàn bộ máy và chất lượng nhân sự, hoàn thiện chuẩn chỉnh cơ cấu tổ chức, hệ thống chính sách, quy chế, quy trình nội bộ, bảo đảm đáp ứng các mục tiêu hoạt động và phát triển ổn định, bền vững, giảm thiểu rủi ro cũng như đáp ứng được kế hoạch trung, dài hạn của Công Ty.

II. BÁO CÁO VỀ VIỆC THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2023

Công Ty về cơ bản đã thực hiện các nội dung, hạng mục công việc trọng yếu được Đại Hội Đồng Cổ Đông thông qua trong năm 2023. Tuy nhiên, còn một số nội dung, hạng mục công việc đã được Đại Hội Đồng Cổ Đông thông qua tại cuộc họp thường niên năm 2023 mà Công Ty chỉ thực hiện một phần hoặc chưa thực hiện do tình hình khách quan của thị trường và/hoặc do nhu cầu, tình hình hoạt động thực tế của Công Ty. Cụ thể, kết quả về việc thực hiện Nghị quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông năm 2023 như sau:

- 1. Thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2023:** Công Ty đã thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2023 với kết quả thực tế như sau:

(ĐVT: tỷ đồng)

Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2023	Thực hiện năm 2023	Tỷ lệ thực hiện / kế hoạch
Doanh thu	2.831	2.919	103,1%
Chi phí	2.601	2.635	101,3%
Lợi nhuận trước thuế	230	283	123,0%

(Nguồn: Báo cáo tài chính TPS)

- 2. Thực hiện kế hoạch phát hành/chào bán trái phiếu năm 2023:** Công Ty đã thực hiện phát hành trái phiếu theo phương thức phát hành riêng lẻ với tổng giá trị mệnh giá phát hành thành công là 1.000 tỷ đồng, trong tổng hạn mức 2.000 tỷ đồng đã được Đại Hội Đồng Cổ Đông thông qua. Cụ thể như sau:

Tên trái phiếu	Ngày phát hành	Tổng giá trị mệnh giá trái phiếu phát hành	Văn bản tham chiếu
ORSH2328001	03/07/2023	1.000 tỷ đồng	Nghị quyết Hội Đồng Quản Trị số 08/2023/NQ-HĐQT ngày 27/06/2023.

Công Ty đã sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu theo đúng phương án, mục đích phát hành trái phiếu đã được cấp có thẩm quyền thông qua.

Đồng thời, liên quan đến trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ, Hội Đồng Quản Trị đã lựa chọn/chỉ định Công Ty TNHH Kiểm Toán Và Tư Vấn UHY (UHY) là đơn vị thực hiện kiểm toán đối với Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu còn dư nợ tại ngày 30/06/2023 và Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu còn dư nợ tại ngày 31/12/2023. Các báo cáo kiểm toán nêu trên đã được cung cấp cho cơ quan có thẩm quyền theo quy định của pháp luật.

- 3. Thực hiện kế hoạch phát hành/chào bán thêm cổ phiếu năm 2023 để tăng vốn điều lệ:** Đại Hội Đồng Cổ Đông đã thông qua phương án phát hành/chào bán thêm cổ phiếu để tăng vốn điều lệ của Công Ty từ 2.000 tỷ đồng lên 4.000 tỷ đồng.

Căn cứ trên nhu cầu sử dụng vốn của Công Ty, Hội Đồng Quản Trị đã ban hành Nghị quyết Hội Đồng Quản Trị số 11/2023/NQ-HĐQT ngày 03/08/2023 thông qua việc triển khai phương án chào bán quyền mua cổ phần cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ của Công Ty từ 2.000 tỷ đồng lên 3.000 tỷ đồng.

Công Ty đã được UBCKNN cấp Giấy chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng số 442/GCN-UBCK ngày 28/12/2023 để thực hiện đợt chào bán thêm cổ phiếu theo phương án chào bán quyền mua cổ phần cho cổ đông hiện hữu. Công Ty đã hoàn tất thực hiện đợt chào bán thêm cổ phiếu để tăng vốn điều lệ vào ngày 25/03/2024.

4. **Thực hiện việc vay vốn tại Ngân Hàng TMCP Tiên Phong (“TPBank”):** Trong năm 2023, Công Ty phát sinh 02 (hai) giao dịch vay vốn tại TPBank, bao gồm:
 - a. Giao dịch đề nghị/yêu cầu TPBank cho Công Ty vay vốn dưới hình thức cấp cho Công Ty hạn mức tín dụng tối đa 2.100 tỷ đồng;
 - b. Giao dịch đề nghị/yêu cầu TPBank bảo lãnh cho hạn mức tín dụng của Công Ty tại Ngân Hàng TMCP An Bình trong phạm vi hạn mức tín dụng do TPBank cấp cho Công Ty.
5. **Thực hiện kế hoạch chào bán chứng quyền có bảo đảm:** Chưa thực hiện trong năm 2023.
6. **Thực hiện việc thay đổi địa chỉ trụ sở chính của Công Ty:** Công Ty đã hoàn tất thực hiện thủ tục đăng ký thay đổi địa chỉ trụ sở chính của Công Ty với cơ quan Nhà nước có thẩm quyền theo quy định của pháp luật, cụ thể là:
 - a. Công Ty được Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước cấp Giấy phép điều chỉnh Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh chứng khoán số 103/GPĐC-UBCK ngày 29/12/2023 ghi nhận việc điều chỉnh địa chỉ trụ sở chính của Công Ty;
 - b. Công Ty được Sở Kế Hoạch & Đầu Tư TP. Hồ Chí Minh cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0304814339, đăng ký lần thứ nhất ngày 29/12/2006 và đăng ký thay đổi lần thứ 15 ngày 02/01/2024.

III. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2023

1. Hoạt động chung năm 2023

Năm 2023, Hội Đồng Quản Trị tiếp tục chú trọng công tác quản trị rủi ro, chuẩn hóa quy trình và tăng cường thực hiện việc giám sát hoạt động của Ban Tổng Giám Đốc, người quản lý Công Ty nhằm bảo đảm hoạt động của Công Ty được an toàn, tuân thủ quy định của pháp luật, Điều Lệ và quy chế nội bộ có liên quan của Công Ty. Hội Đồng Quản Trị đã quyết định và triển khai thực hiện một số hạng mục công việc quan trọng trong năm 2023 như sau:

- a. Tổ chức thành công Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên 2023;
- b. Thông qua phương án sử dụng hạn mức tín dụng tại một số ngân hàng thương mại nhằm bổ sung vốn, tăng hiệu quả kinh doanh cho Công Ty;
- c. Lựa chọn Công Ty TNHH Ernst & Young Việt Nam (E&Y) là đơn vị thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023 và Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu sau khi thực hiện đợt chào bán thêm cổ phiếu để tăng vốn điều lệ của Công Ty;
- d. Lựa chọn Công Ty TNHH Kiểm Toán Và Tư Vấn UHY (UHY) là đơn vị thực hiện kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ của Công Ty;

- e. Thông qua việc thay đổi Người được ủy quyền công bố thông tin của Công Ty;
- f. Triển khai thực hiện phương án phát hành trái phiếu theo phương thức phát hành riêng lẻ với tổng giá trị mệnh giá phát hành thành công là 1.000 tỷ đồng;
- g. Bổ nhiệm chức danh Phó Tổng Giám Đốc của Công Ty;
- h. Triển khai các thủ tục pháp lý để thực hiện phương án chào bán quyền mua cổ phần cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ của Công Ty lên 3.000 tỷ đồng;
- i. Thông qua việc đăng ký, lưu ký trái phiếu doanh nghiệp do Công Ty phát hành riêng lẻ tại Tổng Công Ty Lưu Ký Và Bù Trừ Chứng Khoán Việt Nam (VSDC) và đăng ký giao dịch trái phiếu trên hệ thống giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ của Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hà Nội (HNX).

2. Thù lao của Hội Đồng Quản Trị

Đối tượng nhận thù lao	Năm 2023		Năm 2024
	Kế hoạch (VND)	Thực tế (VND)	Kế hoạch (VND)
Hội Đồng Quản Trị	600.000.000	600.000.000	1.100.000.000

Chi tiết thù lao của từng thành viên Hội Đồng Quản Trị trong năm 2023:

- (i) Ông Đỗ Anh Tú - Chủ tịch Hội Đồng Quản Trị: 240.000.000 VND;
- (ii) Bà Trương Thị Hoàng Lan - Phó Chủ tịch Hội Đồng Quản Trị kiêm Thành viên độc lập Hội Đồng Quản Trị: 240.000.000 VND;
- (iii) Bà Bùi Thị Thanh Trà - Thành viên Hội Đồng Quản Trị (*bầu bổ sung từ ngày 19/04/2023*): 82.272.727 VND;
- (iv) Ông Trần Sơn Hải - Thành viên Hội Đồng Quản Trị (*miễn nhiệm từ ngày 19/04/2023*): 37.727.273 VND.

3. Báo cáo về các giao dịch giữa Công Ty với thành viên Hội Đồng Quản Trị và những người có liên quan của thành viên Hội Đồng Quản Trị; giao dịch giữa Công Ty với công ty trong đó thành viên Hội Đồng Quản Trị là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch

Trong năm 2023, Công Ty phát sinh 02 (hai) giao dịch giữa Công Ty với người có liên quan của thành viên Hội Đồng Quản Trị, cụ thể như sau:

STT	Đối tượng giao dịch với Công Ty	Nội dung giao dịch	Văn bản tham chiếu
1	Ngân Hàng TMCP Tiên Phong (“TPBank”)	Phương án sử dụng tín dụng tại TPBank dưới hình thức đề nghị/yêu cầu TPBank cấp hạn mức tín dụng cho Công Ty.	Nghị quyết Hội Đồng Quản Trị số 02/2023/NQ-HĐQT ngày 13/03/2023.
2		TPBank bảo lãnh thanh toán cho hạn mức tín dụng	Nghị quyết Hội Đồng Quản Trị số

		của Công Ty tại Ngân Hàng TMCP An Bình (ABBank).	07/2023/NQ-HĐQT ngày 14/06/2023.
--	--	--	----------------------------------

Các giao dịch nêu trên được Hội Đồng Quản Trị thông qua theo trình tự, thủ tục theo quy định của pháp luật và Điều Lệ; được báo cáo và công bố tại Báo cáo tình hình quản trị công ty niên yết năm 2023 của Công Ty.

4. Tổng kết các cuộc họp Hội Đồng Quản Trị và các nghị quyết/quyết định Hội Đồng Quản Trị

- a. Thành viên Hội Đồng Quản Trị hoạt động tuân thủ quy định về quản trị Công ty theo Điều Lệ, Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và quy định của pháp luật khác có liên quan. Năm 2023, Hội Đồng Quản Trị đã tổ chức 22 (hai mươi hai) cuộc họp với tỷ lệ tham dự họp của từng thành viên Hội Đồng Quản Trị cụ thể như sau:

STT	Họ và tên thành viên Hội Đồng Quản Trị	Thời gian đảm nhận chức danh trong Hội Đồng Quản Trị nhiệm kỳ 2021 - 2026	Chức danh trong Hội Đồng Quản Trị	Số cuộc họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp
1	Ông Đỗ Anh Tú	Từ ngày 15/03/2021 đến nay	Chủ tịch Hội Đồng Quản Trị	22	100%
2	Bà Trương Thị Hoàng Lan	Từ ngày 15/03/2021 đến ngày 26/07/2022	Thành viên độc lập Hội Đồng Quản Trị	22	100%
		Từ ngày 26/07/2022 đến nay	Phó Chủ tịch Hội Đồng Quản Trị kiêm Thành viên độc lập Hội Đồng Quản Trị		
3	Bà Bùi Thị Thanh Trà	Từ ngày 19/04/2023 đến nay	Thành viên Hội Đồng Quản Trị	18	81,82%
4	Ông Trần Sơn Hải	Từ ngày 15/03/2021 đến ngày 26/07/2022	Phó Chủ tịch Hội Đồng Quản Trị	04	18,18%
		Từ ngày 26/07/2022 đến ngày 19/04/2023	Thành viên Hội Đồng Quản Trị		

- b. Nội dung các cuộc họp Hội Đồng Quản Trị và nghị quyết/quyết định Hội Đồng Quản Trị đã được ban hành năm 2023 cụ thể như sau:

STT	Số, ngày ban hành nghị quyết Hội Đồng Quản Trị	Nội dung nghị quyết Hội Đồng Quản Trị	
1	01/2023/NQ-HĐQT	08/02/2023	Triển khai tổ chức cuộc họp Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên năm 2023.
2	02/2023/NQ-HĐQT	13/03/2023	Phương án sử dụng tín dụng tại TPBank.
3	03/2023/NQ-HĐQT	20/03/2023	Điều chỉnh ngày tổ chức cuộc họp Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên năm 2023.

4	04/2023/NQ-HĐQT	20/03/2023	Lựa chọn đơn vị thực hiện kiểm toán trong năm tài chính 2023.
5	05/2023/QĐ-HĐQT	30/05/2023	Triển khai thực hiện thủ tục kiểm toán báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu của Công Ty.
6	06/2023/NQ-HĐQT	14/06/2023	Phương án sử dụng tín dụng tại ABBank.
7	07/2023/NQ-HĐQT	14/06/2023	Thông qua việc TPBank bảo lãnh thanh toán hạn mức tín dụng tại ABBank.
8	08/2023/NQ-HĐQT	27/06/2023	Phát hành trái phiếu riêng lẻ năm 2023 với tổng giá trị mệnh giá phát hành tối đa là 1.000 tỷ đồng.
9	09/2023/NQ-HĐQT	27/06/2023	Bổ nhiệm chức danh Phó Tổng Giám Đốc.
10	10/2023/NQ-HĐQT	01/08/2023	Thông qua việc vay vốn, sử dụng hạn mức tín dụng tại VCB Thăng Long.
11	11/2023/NQ-HĐQT	03/08/2023	Phương án chào bán quyền mua cổ phần cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ của Công Ty lên 3.000 tỷ đồng.
12	12/2023/NQ-HĐQT	10/08/2023	Thông qua việc thay đổi Người được ủy quyền công bố thông tin của Công Ty.
13	12A/2023/NQ-HĐQT	18/10/2023	Thông qua giao dịch chuyển nhượng/bán toàn bộ cổ phần Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Và Dịch Vụ Helios.
14	13/2023/NQ-HĐQT	21/08/2023	Thông qua việc vay vốn, sử dụng hạn mức tín dụng tại VCB Thăng Long.
15	14/2023/NQ-HĐQT	12/09/2023	Thông qua việc đăng ký, lưu ký trái phiếu tại VSD và đăng ký giao dịch trái phiếu trên hệ thống giao dịch trái phiếu doanh nghiệp. riêng lẻ của HNX.
16	15/2023/NQ-HĐQT	31/10/2023	Thông qua việc vay vốn, sử dụng hạn mức tín dụng tại Ngân hàng TMCP Việt Nam Thương Tín - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh.
17	16/2023/NQ-HĐQT	01/11/2023	Thông qua việc vay vốn, sử dụng hạn mức tín dụng tại Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Nam Thăng Long.
18	17/2023/NQ-HĐQT	22/11/2023	Bổ sung chi tiết liên quan đến việc triển khai phương án chào bán quyền mua cổ phần cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ của Công Ty lên 3.000 tỷ đồng.
19	17A/2023/NQ-HĐQT	24/11/2023	Thông qua giao dịch chuyển nhượng/bán toàn bộ cổ phần Công Ty Cổ Phần Phát Triển Bất Động Sản C30 Tân Bình.
20	18/2023/NQ-HĐQT	15/12/2023	Phương án sử dụng tín dụng tại VPBank.
21	18A/2023/NQ-HĐQT	15/12/2023	Thông qua việc điều chỉnh giao dịch

			chuyển nhượng/bán toàn bộ cổ phần Công Ty Cổ Phần Phát Triển Bất Động Sản C30 Tân Bình.
22	19/2023/NQ-HĐQT	28/12/2023	Thông qua việc vay vốn, sử dụng hạn mức tín dụng tại Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP. HCM.

5. Hoạt động của thành viên độc lập Hội Đồng Quản Trị và kết quả đánh giá của thành viên độc lập về hoạt động của Hội Đồng Quản Trị

Trong năm 2023, Hội Đồng Quản Trị có 03 (ba) thành viên, trong đó có 01 (một) thành viên độc lập. Toàn bộ các thành viên Hội Đồng Quản Trị đã tham gia tích cực vào việc định hướng chiến lược và điều hành hoạt động của Công Ty. Hội Đồng Quản Trị đã chỉ đạo triển khai và giám sát việc thực hiện các nghị quyết/quyết định của Đại Hội Đồng Cổ Đông và Hội Đồng Quản Trị.

Thành viên độc lập Hội Đồng Quản Trị đã thực hiện việc giám sát các hoạt động của Công Ty nói chung, trong đó chú trọng báo cáo tài chính và các nội dung công bố thông tin liên quan đến tình hình tài chính của Công Ty; giao dịch giữa Công Ty với người có liên quan của Công Ty; hoạt động và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro, trong đó bao gồm hoạt động của Bộ phận Kiểm toán nội bộ của Công Ty; đánh giá tính độc lập, khách quan của đơn vị/công ty kiểm toán độc lập và tính khách quan, độc lập của quá trình kiểm toán; và đánh giá các vấn đề tuân thủ của Công Ty đối với quy định của pháp luật, yêu cầu của cơ quan quản lý và quy định nội bộ khác của Công Ty.

Sự tách biệt vai trò của Chủ tịch Hội Đồng Quản Trị và Tổng Giám Đốc thể hiện sự độc lập và phân chia trách nhiệm rõ ràng giữa Hội Đồng Quản Trị và Ban Tổng Giám Đốc nhằm bảo đảm sự phân chia quyền hạn trong việc ra quyết định, tăng trách nhiệm và nâng cao tính độc lập trong hoạt động của Hội Đồng Quản Trị.

Hội Đồng Quản Trị duy trì hoạt động phù hợp với quy định của Điều Lệ và quy định của pháp luật, bảo đảm yêu cầu về số lượng cuộc họp cũng như số thành viên tham dự để đáp ứng yêu cầu về tính pháp lý và hiệu quả của các nghị quyết/quyết định của Hội Đồng Quản Trị.

6. Hoạt động của các tiểu ban thuộc Hội Đồng Quản Trị

Không có.

7. Hoạt động của Chủ tịch Hội Đồng Quản Trị

Chủ tịch Hội Đồng Quản Trị chịu trách nhiệm chỉ đạo chung các hoạt động của Hội Đồng Quản Trị theo chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn theo quy định của Điều Lệ cũng như theo quy định của pháp luật hiện hành, cụ thể:

- Định hướng và chỉ đạo chính sách, kế hoạch, nhiệm vụ hoạt động của Hội Đồng Quản Trị;
- Triệu tập, chuẩn bị chương trình, nội dung, tài liệu phục vụ các cuộc họp Hội Đồng Quản Trị;
- Tổ chức việc thông qua các nghị quyết/quyết định của Hội Đồng Quản Trị;
- Giám sát quá trình tổ chức, triển khai thực hiện các nghị quyết/quyết định của Hội Đồng Quản Trị;

- Chủ tọa cuộc họp của các cuộc họp Hội Đồng Quản Trị.

8. Đánh giá của Hội Đồng Quản Trị về hoạt động của Hội Đồng Quản Trị năm 2023

Hội Đồng Quản Trị đã giám sát việc thực hiện các nghị quyết/quyết định của Đại Hội Đồng Cổ Đông và Hội Đồng Quản Trị.

Các vấn đề liên quan đến chiến lược kinh doanh, chiến lược tài chính, văn hóa doanh nghiệp, xây dựng hệ thống... đều được thảo luận, kiểm soát một cách chặt chẽ giữa Hội Đồng Quản Trị và Tổng Giám Đốc. Quá trình thực thi hoạt động của Công Ty được diễn ra theo cơ chế phân quyền rõ ràng, luôn được phân tích, đánh giá rủi ro một cách kịp thời nhằm bảo đảm sự ổn định, an toàn, tuân thủ pháp luật cũng như đạt được kế hoạch do Đại Hội Đồng Cổ Đông và Hội Đồng Quản Trị đã đề ra.

IV. BÁO CÁO KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỐI VỚI TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ NGƯỜI QUẢN LÝ CÔNG TY KHÁC NĂM 2023

Qua cơ chế kiểm tra, giám sát và báo cáo định kỳ cũng như báo cáo theo yêu cầu, Hội Đồng Quản Trị đánh giá Tổng Giám Đốc và những người quản lý của Công Ty đã thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao theo đúng quy định của pháp luật hiện hành, Điều Lệ và các nghị quyết/quyết định của Đại Hội Đồng Cổ Đông và Hội Đồng Quản Trị.

V. ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2024

Với những kết quả kinh doanh năm 2023 và dựa trên chiến lược phát triển của Công Ty, Hội Đồng Quản Trị tiếp tục xây dựng những trọng tâm cần thực hiện trong năm 2024 nhằm hướng đến mục tiêu phát triển ổn định, bền vững và tuân thủ quy định pháp luật. Định hướng mà Hội Đồng Quản Trị đề ra như sau:

- Chú trọng phát triển hệ thống công nghệ thông tin, chuyển đổi số nhằm nâng cao trải nghiệm của khách hàng và tăng tính cạnh tranh cho Công Ty;
- Không ngừng định hướng phát triển những sản phẩm, dịch vụ mới nhằm nâng cao lợi ích cho khách hàng, nhà đầu tư và nâng cao chất lượng tư vấn, chăm sóc khách hàng nhằm đáp ứng yêu cầu về chất lượng dịch vụ ngày càng cao của khách hàng;
- Đa dạng hóa doanh thu của Công Ty trên cơ sở đề cao nguyên tắc quản trị rủi ro và an toàn vốn cho cổ đông, đặt lợi ích khách hàng và cổ đông làm trọng tâm. Cơ cấu doanh thu dựa trên những hoạt động kinh doanh cốt lõi là hoạt động môi giới chứng khoán, hoạt động tự doanh và hoạt động dịch vụ ngân hàng đầu tư; từ đó sẽ phát triển các sản phẩm, dịch vụ gia tăng để phù hợp với nhu cầu của từng đối tượng khách hàng và phù hợp với thị trường;
- Duy trì và củng cố hoạt động kiểm soát nội bộ, quản trị rủi ro, nhận diện sớm rủi ro và có những quyết sách kịp thời nhằm hạn chế tối đa rủi ro phát sinh trong các hoạt động kinh doanh của Công Ty, bảo đảm sự an toàn trong sản phẩm, hoạt động vận hành của Công Ty, từ đó an toàn cho chính khách hàng của Công Ty;
- Triển khai kế hoạch tăng vốn điều lệ lên 5.512,5 tỷ đồng nhằm tăng cường các tỷ lệ an toàn về vốn, đồng thời bổ sung nguồn vốn ổn định cho các hoạt động kinh doanh và chiến lược dài hạn của Công Ty;

- Phát hành/chào bán trái phiếu của Công Ty với tổng hạn mức phát hành trái phiếu tối đa 1.000 tỷ đồng để bổ sung nguồn vốn trung, dài hạn cho Công Ty, đáp ứng các nhu cầu mở rộng hoạt động kinh doanh như tự doanh, bảo lãnh phát hành, thực hiện các hoạt động đầu tư và các hoạt động hợp pháp khác của Công Ty;
- Triển khai hoạt động chào bán chứng quyền có bảo đảm, hoạt động kinh doanh phái sinh ngay sau khi được Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước và các cơ quan Nhà nước có thẩm quyền cấp giấy chứng nhận, giấy phép... có liên quan.

Hội Đồng Quản Trị sẽ tiếp tục nỗ lực hết mình để thực hiện nhiệm vụ một cách trách nhiệm, chuyên nghiệp, bảo đảm lợi ích của Công Ty và các cổ đông.

Trên đây là toàn bộ nội dung “**Báo cáo của Hội Đồng Quản Trị về hoạt động năm 2023 và định hướng năm 2024**”.

Kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông xem xét và thông qua.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VT.

ĐỖ ANH TÚ

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
VỀ HOẠT ĐỘNG NĂM 2023 VÀ ĐỊNH HƯỚNG NĂM 2024**

Kính gửi: Đại Hội Đồng Cổ Đông

Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán Tiên Phong (“Công Ty” hoặc “TPS”)

- Căn cứ Luật Doanh Nghiệp, Luật Chứng Khoán và các quy định của pháp luật khác có liên quan;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công Ty (“**Điều Lệ**”);
- Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban Kiểm Soát;
- Căn cứ Kết quả hoạt động của Ban Kiểm Soát năm 2023;

Ban Kiểm Soát kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông xem xét và thông qua “**Báo cáo của Ban Kiểm Soát về hoạt động năm 2023 và định hướng năm 2024**” với các nội dung cụ thể như sau:

I. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

1. Hoạt động của Ban Kiểm Soát năm 2023

Ban Kiểm Soát gồm 03 (ba) thành viên, với tư cách là đại diện cổ đông thực hiện công tác kiểm tra, giám sát và kiến nghị những thay đổi cần thiết trong các lĩnh vực kiểm soát nội bộ, quản trị rủi ro, nâng cao chất lượng quản trị doanh nghiệp tại Công Ty. Trong năm 2023, hoạt động của Ban Kiểm Soát và thành viên Ban Kiểm Soát bao gồm:

- a. Tham gia đầy đủ các cuộc họp với Hội Đồng Quản Trị, Tổng Giám Đốc và những người quản lý khác của Công Ty để giám sát chặt chẽ tình hình hoạt động của Công Ty, đảm bảo sử dụng tài sản, hoạt động của Công Ty hiệu quả, mang lại lợi ích cho cổ đông.
- b. Giám sát tình hình triển khai kế hoạch kinh doanh của Công Ty.
- c. Giám sát việc thực hiện các nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông, Hội Đồng Quản Trị trong năm 2023.
- d. Giám sát việc tuân thủ quy định pháp luật, Điều Lệ, các quy chế, quy trình nội bộ của Công Ty cũng như tính hợp lý trong việc điều hành hoạt động kinh doanh và phân bổ nguồn lực để triển khai các kế hoạch kinh doanh của Công Ty.
- e. Giám sát các giao dịch giữa Công Ty với người liên quan của Công Ty theo quy định của pháp luật và Điều Lệ.
- f. Giám sát việc chi trả lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích của những người quản lý Công Ty phù hợp với kế hoạch đã được Đại Hội Đồng Cổ Đông thông qua.

- g. Giám sát tình hình tài chính, kế toán của Công Ty, bao gồm việc kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính hàng quý, bán niên nhằm đánh giá tính hợp pháp, đầy đủ và trung thực của các số liệu tài chính.
- h. Củng cố hệ thống quản trị nội bộ thông qua việc rà soát các báo cáo của Bộ phận Kiểm toán nội bộ, Kiểm soát nội bộ và Quản trị rủi ro.
- i. Đề xuất lựa chọn công ty kiểm toán độc lập để thực hiện kiểm toán các báo cáo tài chính của Công Ty cho năm tài chính 2023.

2. Tổng kết các cuộc họp của Ban Kiểm Soát và các kết luận, kiến nghị của Ban Kiểm Soát năm 2023

Trong năm 2023, Ban Kiểm Soát đã thực hiện 02 cuộc họp Ban Kiểm Soát vào ngày 21/06/2023 và ngày 25/12/2023 với các nội dung sau:

- a. Thông qua kế hoạch làm việc của Ban Kiểm Soát cho 06 tháng cuối năm 2023;
- b. Kiểm tra, đánh giá toàn diện tình hình hoạt động kinh doanh, tài chính và các giao dịch giữa Công Ty với người có liên quan trong năm 2023.

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công Ty

- a. Kết quả giám sát tình hình hoạt động của Công Ty

Các hoạt động của Công Ty trong năm 2023 được thực hiện theo kế hoạch hoạt động đã được Đại Hội Đồng Cổ Đông thông qua tại cuộc họp Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên năm 2023, phù hợp với kế hoạch trung, dài hạn và định hướng phát triển ổn định, bền vững của Công Ty.

Năm 2023, mặc dù tình hình kinh tế vẫn còn nhiều khó khăn, thách thức nhưng Công Ty đã đạt được những kết quả kinh doanh đáng ghi nhận. Cụ thể, Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên năm 2023 đã thông qua kế hoạch hoạt động kinh doanh năm 2023 của Công Ty với doanh thu là 2.831 tỷ đồng và lợi nhuận trước thuế là 230 tỷ đồng. Kết quả năm 2023, tổng doanh thu đạt gần 2.919 tỷ đồng, tăng 6,8% so với năm 2022 và lợi nhuận trước thuế đạt hơn 283 tỷ đồng, tăng mạnh 61% so với năm 2022. Với kết quả đạt được, Công Ty đã hoàn thành kế hoạch doanh thu và vượt hơn 23% chỉ tiêu kế hoạch lợi nhuận của năm 2023.

- b. Kết quả giám sát tình hình tuân thủ quy định pháp luật, Điều Lệ và Quy chế nội bộ quản trị của Công Ty

Ban Kiểm Soát đánh giá thấy Công Ty đã thực hiện và tuân thủ đầy đủ quy định về công tác quản trị rủi ro, kiểm soát nội bộ; và tổ chức Đại Hội Đồng Cổ Đông theo quy định của pháp luật hiện hành, Điều Lệ và Quy chế nội bộ về quản trị Công Ty.

Trong năm 2023, Đại Hội Đồng Cổ Đông đã thông qua việc miễn nhiệm thành viên Hội Đồng Quản Trị, Ban Kiểm Soát, bao gồm miễn nhiệm chức danh thành viên Hội Đồng Quản Trị nhiệm kỳ 2021 - 2026 đối với Ông Trần Sơn Hải và miễn nhiệm chức danh thành viên Ban Kiểm Soát nhiệm kỳ 2021 - 2026 đối với Bà Trần Thanh Hương. Theo đó, Đại Hội Đồng Cổ Đông đã thông qua việc bầu bổ sung thành viên Hội Đồng Quản Trị, Ban Kiểm Soát, bao gồm bầu bổ sung Bà Bùi Thị Thanh Trà làm thành viên Hội Đồng Quản Trị nhiệm kỳ 2021 - 2026 và bầu bổ sung Bà Đinh Thị Ngọc Mai làm thành viên Ban Kiểm Soát nhiệm

kỳ 2021 - 2026. Đồng thời trong năm 2023, Hội Đồng Quản Trị đã bổ nhiệm chức danh Phó Tổng Giám Đốc của Công Ty đối với Ông Nguyễn Văn An.

Việc miễn nhiệm, bầu bổ sung, bổ nhiệm các chức danh người quản lý Công Ty nêu trên được thực hiện theo quy định của pháp luật hiện hành, Điều Lệ và Quy chế nội bộ về quản trị Công Ty. Hội Đồng Quản Trị, Tổng Giám Đốc và những người quản lý Công Ty đã thực hiện nghiêm túc quyền hạn, trách nhiệm của mình, tuân thủ Điều Lệ và quy định của pháp luật có liên quan.

c. Kết quả giám sát tình hình tài chính của Công Ty

(ĐVT: triệu đồng)

Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2022	Kế hoạch năm 2023	Thực hiện năm 2023	% Thực hiện năm 2023 / Kế hoạch năm 2023	% Thực hiện năm 2023 / Thực hiện năm 2022
Tổng doanh thu	2.732.979	2.831.000	2.918.797	103,07%	106,80%
Doanh thu hoạt động	2.720.792	-	2.821.596	-	103,70%
Doanh thu hoạt động tài chính	1.600	-	5.438	-	339,95%
Thu nhập khác	10.587	-	91.763	-	866,74%
Tổng chi phí	2.556.785	2.601.000	2.635.348	101,31%	103,07%
Chi phí hoạt động	2.045.230	-	2.034.144	-	99,45%
Chi phí quản lý	165.168	-	133.120	-	80,6%
Chi phí lãi vay	345.248	-	468.076	-	135,58%
Chi phí khác	1.138	-	9	-	0,79%
Lợi nhuận trước thuế	176.194	230.000	283.448	123,25%	168,43%

(Nguồn: Báo cáo tài chính TPS)

Công Ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu về các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam theo quy định của pháp luật hiện hành trong công tác hạch toán, kế toán của Công Ty. Các số liệu tài chính được đưa ra trong các báo cáo, tờ trình được trình cho Đại Hội Đồng Cổ Đông đã thể hiện trung thực tình hình tài chính của Công Ty, phù hợp với ý kiến kiểm toán chấp nhận toàn phần đối với Báo cáo tài chính năm 2023 của Công Ty.

d. Kết quả giám sát tình hình thực hiện các nghị quyết/quyết định của Đại Hội Đồng Cổ Đông, Hội Đồng Quản Trị

Trong năm 2023, Công Ty đã triển khai các nghị quyết/quyết định của Đại Hội Đồng Cổ Đông, Hội Đồng Quản Trị trọng yếu như sau:

- (i) Kiểm toán Báo cáo tài chính của Công Ty: Công Ty TNHH Ernst & Young Việt Nam (E&Y) được lựa chọn là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm 2023 của Công Ty.

- (ii) Thực hiện kế hoạch tăng vốn điều lệ của Công Ty: Đại Hội Đồng Cổ Đông năm 2023 đã thông qua phương án phát hành/chào bán thêm cổ phiếu để tăng vốn điều lệ lên 4.000 tỷ đồng. Tuy nhiên, căn cứ trên nhu cầu sử dụng vốn thực tế của Công Ty, Công Ty hoàn tất đợt chào bán thêm cổ phiếu theo phương án chào bán quyền mua cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ của Công Ty lên 3.00 tỷ đồng.
- (iii) Thực hiện kế hoạch phát hành/chào bán trái phiếu của Công Ty: Đại Hội Đồng Cổ Đông năm 2023 đã thông qua kế hoạch phát hành/chào bán trái phiếu năm 2023 với tổng giá trị mệnh giá phát hành dự kiến là 2.000 tỷ đồng. Tuy nhiên, căn cứ trên nhu cầu sử dụng vốn thực tế Công Ty, Công Ty đã hoàn tất đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ với tổng giá trị mệnh giá trái phiếu phát hành thành công là 1.000 tỷ đồng.
- (iv) Thực hiện phân phối lợi nhuận: Công Ty đã thực hiện theo chủ trương đã được thông qua tại Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên năm 2023 là không phân phối lợi nhuận nhằm phục vụ cho kế hoạch phát triển của Công Ty.

2. Thù lao Ban Kiểm Soát

Đối tượng nhận thù lao	Năm 2023		Năm 2024
	Kế hoạch (VND)	Thực tế (VND)	Kế hoạch (VND)
Ban Kiểm Soát	156.000.000	156.000.000	160.000.000

Chi tiết thù lao của từng thành viên Ban Kiểm Soát trong năm 2023:

- Bà Đinh Thị Ngọc Mai - Thành viên Ban Kiểm Soát, Trưởng Ban Kiểm Soát (*bầu bổ sung từ ngày 19/04/2023*): 41.136.364 VND;
- Bà Đặng Sĩ Thùy Tâm - Thành viên Ban Kiểm Soát: 48.000.000 VND;
- Bà Ngô Thị Lệ Thanh - Thành viên Ban Kiểm Soát: 48.000.000 VND;
- Bà Trần Thanh Hương - Thành viên Ban Kiểm Soát, Trưởng Ban Kiểm Soát (*miễn nhiệm từ ngày 19/04/2023*): 18.863.636 VND.

3. Báo cáo về các giao dịch giữa Công Ty với thành viên Hội Đồng Quản Trị, Tổng Giám Đốc, người quản lý khác của Công Ty và những người có liên quan của đối tượng này; giao dịch giữa Công Ty với công ty trong đó thành viên Hội Đồng Quản Trị, Tổng Giám Đốc, người quản lý khác của Công Ty là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 (ba) năm gần nhất trước thời điểm giao dịch

Các giao dịch giữa Công Ty với các đối tượng nêu trên được phê duyệt/thông qua theo quy định của Điều Lệ và được công bố thông tin đầy đủ theo quy định của pháp luật.

Các giao dịch giữa Công Ty với các đối tượng nêu trên được liệt kê và công bố tại Báo cáo tình hình quản trị công ty (năm 2023) của Công Ty.

4. Kết quả giám sát đối với Hội Đồng Quản Trị, Tổng Giám Đốc và người quản lý khác

Hội Đồng Quản Trị, Tổng Giám Đốc và người quản lý khác đã quản lý, điều hành hoạt động của Công Ty theo đúng mục tiêu, kế hoạch hoạt động kinh doanh đã được thông qua tại cuộc họp Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên năm 2023. Ban Kiểm Soát chưa

ghi nhận trường hợp nào vi phạm quy định về trách nhiệm, nghĩa vụ của người quản lý, điều hành Công Ty.

5. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm Soát với Hội Đồng Quản Trị, Tổng Giám Đốc

Trong năm 2023, Ban Kiểm Soát thường xuyên được tạo điều kiện thuận lợi từ Hội Đồng Quản Trị, Tổng Giám Đốc và những người quản lý khác của Công Ty thông qua việc được cung cấp đầy đủ tài liệu, thông tin liên quan đến tình hình quản trị Công Ty, các hoạt động kinh doanh cũng như tình hình tài chính của Công Ty để thực hiện vai trò, nhiệm vụ giám sát của mình nhằm đảm bảo tuân thủ quy định của pháp luật, Điều Lệ và các nghị quyết/quyết định của Đại Hội Đồng Cổ Đông, Hội Đồng Quản Trị.

Ban Kiểm Soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội Đồng Quản Trị, Tổng Giám Đốc để kiến nghị và có những biện pháp xử lý kịp thời những vấn đề tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả quản lý Công Ty, bảo đảm tuân thủ theo quy định của pháp luật hiện hành.

III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm Soát và kế hoạch hoạt động năm 2024 của Công Ty, Ban Kiểm Soát xây dựng kế hoạch hoạt động trọng tâm năm 2024 như sau:

- Thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động kinh doanh, quản lý và điều hành Công Ty nhằm bảo đảm tính tuân thủ theo quy định của pháp luật và Điều Lệ.
- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của các báo cáo tài chính và báo cáo hoạt động của Công Ty.
- Rà soát các hợp đồng, giao dịch giữa Công Ty với người liên quan của Công Ty để đưa ra khuyến nghị về việc phê duyệt, thông qua các hợp đồng, giao dịch này theo quy định của pháp luật và Điều Lệ.
- Giám sát hoạt động của Hội Đồng Quản Trị, Tổng Giám Đốc và những người quản lý, điều hành khác của Công Ty.
- Thực hiện vai trò, nhiệm vụ của Ban Kiểm Soát theo quy định của Điều Lệ và nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông.

Trên đây là toàn bộ nội dung “**Báo cáo của Ban Kiểm Soát về hoạt động năm 2023 và định hướng năm 2024**”.

Kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông xem xét và thông qua.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT**

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VT.

ĐINH THỊ NGỌC MAI