

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
VỀ HOẠT ĐỘNG NĂM 2021 VÀ ĐỊNH HƯỚNG NĂM 2022**

Kính gửi: Đại Hội Đồng Cổ Đông

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

- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động hiện hành của Công Ty;
- Căn cứ Quy chế Hoạt động của Ban Kiểm Soát và các quy định của pháp luật có liên quan;
- Căn cứ kết quả hoạt động của Ban Kiểm Soát năm 2021;

Ban Kiểm Soát (BKS) kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông (ĐHĐCĐ) Báo cáo của BKS về kết quả hoạt động của BKS năm 2021 và định hướng của BKS năm 2022 như sau:

I. CÁC HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

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 quản trị rủi ro, nâng cao chất lượng quản trị doanh nghiệp tại Công Ty. Trong năm 2021, hoạt động của BKS bao gồm:

1. Tham gia các cuộc họp giao ban định kỳ hàng tháng với Hội Đồng Quản Trị, Tổng Giám Đốc và ban điều hành Công Ty.
2. Giám sát tình hình triển khai kế hoạch kinh doanh của Công Ty.
3. Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và Nghị quyết của Hội đồng quản trị (HĐQT) trong năm 2021.
4. Giám sát tình hình tuân thủ các 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 kinh doanh và phân bổ nguồn lực để triển khai các kế hoạch kinh doanh của Công Ty.
5. Giám sát các giao dịch giữa Công Ty với người liên quan của Công Ty theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ.
6. 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 thông qua tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2021.

7. Giám sát tình hình tài chính, kế toán của Công Ty. 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.

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

1. Tổng kết các cuộc họp của BKS và các kết luận, kiến nghị của BKS

Trong năm 2021, BKS đã thực hiện 02 cuộc họp BKS vào ngày 18/08/2021 và ngày 27/10/2021 với các nội dung sau:

- Thẩm tra Báo cáo tài chính Quý 2/2021 và Quý 3/2021 của Công Ty;
- Kiểm tra toàn diện tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính và tuân thủ pháp luật của Công Ty trong năm 2021;
- Kiểm tra giao dịch giữa Công Ty với người liên quan của Công Ty theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ.

Cùng với đó, BKS được mời tham dự đầy đủ các cuộc họp Hội Đồng Quản Trị, qua đó kịp thời nắm bắt được tình hình hoạt động của Công Ty cũng như thực hiện tốt vai trò, trách nhiệm của BKS.

2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính của Công Ty

a. Kết quả giám sát việc thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2021

(ĐVT: triệu đồng)

Chỉ tiêu	KH 2021	TH 2021	TH 2020	% KH 2021	% TH 2020
Tổng Doanh thu	623.000	1.359.595	400.462	218,22%	339,51%
<i>DT hoạt động</i>	-	1.346.028	390.125	-	345,00%
<i>DT hoạt động tài chính</i>	-	1.380	381	-	362,20%
<i>Thu nhập khác</i>	-	12.187	9.956	-	122,41%
Tổng chi phí	441.000	1.081.799	296.733	245,52%	364,88%
<i>Chi phí hoạt động</i>	368.000	781.091	203.106	-	385,34%
<i>Chi phí quản lý</i>	73.000	121.849	52.227	-	232,12%
<i>Chi phí dự phòng TS tài chính</i>	0	0	0	-	-
<i>Chi phí lãi vay</i>	0	178.859	41.400	-	432,03%
<i>Chi phí khác</i>	0	0	0	-	-
Lợi nhuận trước thuế	182.000	271.347	103.710	149,09%	261,64%

Năm 2021, Công Ty đã hoàn thành vượt hơn 118% kế hoạch doanh thu và vượt gần 50% kế hoạch LNTT đã được thông qua tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2021. Chiếm tỷ trọng cao nhất trong doanh thu, lợi nhuận là hoạt động tư vấn tài chính, tiếp đến là hoạt động môi giới, cho vay ký quỹ. Hoạt động tự doanh còn

chiếm tỷ trọng nhỏ trong cơ cấu doanh thu, nhưng trong năm 2021 hoạt động tự doanh đã có sự tăng trưởng vượt bậc về doanh thu và lợi nhuận so với năm trước.

b. Kết quả giám sát việc thực hiện các mục tiêu, kế hoạch hoạt động của Công Ty

Năm 2021, Công Ty đã thực hiện hàng loạt cải cách nhằm tăng hiệu quả hoạt động như thay đổi cơ cấu tổ chức theo hướng tinh gọn, hiệu quả, ứng dụng công nghệ vào quản lý nhân sự và điều hành doanh nghiệp, đồng thời tiến hành nghiên cứu và nâng cấp thêm nhiều hệ thống giao dịch, phát triển các sản phẩm dịch vụ mới. Về sản phẩm, dịch vụ mới: TPS đã triển khai thành công các nền tảng hỗ trợ giao dịch cho khách hàng như mở tài khoản trực tuyến (ITRADE, EKYC), TPS Mobile App, Pro Webtrade... cùng với đó, TPS cũng đã triển khai thêm nhiều tiện ích như nộp tiền Topup, chi hộ 24/7...

Ngày 04/11/2021, cổ phiếu của Công Ty (mã chứng khoán: ORS) đã chính thức được niêm yết trên sàn HOSE.

Việc tăng vốn điều lệ thành công lên 2.000 tỷ đồng cùng với việc phát hành thành công 1.000 tỷ đồng trái phiếu đã tạo tiền đề để Công Ty mở rộng hoạt động tư vấn, môi giới, cho vay giao dịch ký quỹ và tự doanh, bổ sung nguồn vốn dài hạn và các kế hoạch phát triển cho các năm tiếp theo.

Hiện tại, Công Ty đã được phép hoạt động hầu hết các nghiệp vụ của công ty chứng khoán theo quy định của pháp luật. Trong năm 2022, Công Ty sẽ triển khai thêm hoạt động kinh doanh chứng khoán phái sinh và chào bán chứng quyền có bảo đảm.

c. Kết quả giám sát tình hình thực hiện các Nghị quyết ĐHĐCĐ và HĐQT

Trong năm 2021, Công Ty đã triển khai các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT như sau:

(i) Lựa chọn đơn vị kiểm toán

Công Ty đã lựa chọn Công Ty TNHH Kiểm Toán - Tư Vấn Đất Việt (VietLand) làm đơn vị Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021 theo đúng Nghị quyết của ĐHĐCĐTN năm 2021.

(ii) Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của BKS

BKS đã được chi trả thù lao phù hợp với kế hoạch thù lao năm 2021 đã được ĐHĐCĐ thông qua như sau:

Đối tượng	Năm 2021		Năm 2022
	Kế hoạch (VND)	Thực tế (VND)	Kế hoạch (VND)
Ban Kiểm Soát	160.000.000	156.000.000	160.000.000

Chi tiết thù lao của từng thành viên Ban Kiểm Soát năm 2021:

- Trưởng Ban Kiểm Soát: 5.000.000 VND/người/tháng.
- Thành viên Ban Kiểm Soát: 4.000.000 VND/người/tháng.

(iii) Phát hành quyền mua cổ phần cho các cổ đông hiện hữu

Công Ty đã phát hành quyền mua cổ phần thành công cho các cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ từ 1.000 tỷ đồng lên 2.000 tỷ đồng nhằm bổ sung nguồn vốn phục vụ hoạt động kinh doanh và nâng cao các chỉ tiêu an toàn tài chính.

(iv) Phát hành trái phiếu riêng lẻ

Trong năm 2021, theo kế hoạch được thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên thì Công Ty dự kiến phát hành 7.000 tỷ đồng trái phiếu, tuy nhiên theo nhu cầu vốn thực tế của Công Ty, Công Ty hoàn tất việc phát hành 1.000 tỷ đồng trái phiếu theo hình thức phát hành riêng lẻ.

(v) Thực hiện phân phối lợi nhuận

Công Ty đã thực hiện đúng chủ trương đã được thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 là không phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ, dùng lợi nhuận 2020 để xóa lỗ lũy kế của Công Ty. Tuy nhiên, Công Ty chưa thực hiện được nội dung về tạm ứng cổ tức 2021.

(vi) Sửa đổi Điều lệ Công Ty

Công Ty đã hoàn tất các thủ tục cần thiết để điều chỉnh Điều lệ Công Ty tuân thủ quy định của pháp luật hiện hành.

(vii) Niêm yết và đăng ký giao dịch cổ phiếu của Công Ty trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hồ Chí Minh (HOSE)

Cổ phiếu của Công Ty đã được chấp thuận niêm yết và chính thức giao dịch trên sàn HOSE vào ngày 04/11/2021.

(viii) Thực hiện hoạt động đầu tư theo Tờ trình 09/2021/TTr-HĐQT

Trong năm 2021, Công Ty không có các hoạt động, giao dịch đầu tư nào có giá trị từ 35% tổng giá trị tài sản trở lên được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất của Công Ty.

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

Ban Kiểm Soát nhận thấy Công Ty đã thực hiện nghiêm ngặt công tác quản trị rủi ro, kiểm soát nội bộ và tổ chức Đại Hội Đồng Cổ Đông theo đúng quy định của pháp luật hiện hành, Điều lệ và Quy chế nội bộ của Công Ty.

Về việc thực hiện công bố thông tin theo quy định của pháp luật, trong năm 2021 Công Ty bị xử phạt hành chính về hành vi vi phạm quy định công bố thông tin Quyết định xử phạt vi phạm hành chính số 153/UBCK-TT ngày 10/01/2022 của Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước. Cụ thể, tháng 12/2020, Công Ty ký kết hợp đồng đặt cọc 500 tỷ đồng liên quan đến việc nhận chuyển nhượng bất động sản làm trụ sở chính nhưng Công Ty không công bố thông tin về việc ký kết hợp đồng đặt cọc này. Tuy nhiên, thực tế giao dịch nhận chuyển nhượng bất động sản đã bị huỷ bỏ và việc bị xử phạt hành chính không ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công Ty.

Trong năm qua, Hội Đồng Quản Trị, Tổng Giám Đốc và những người quản lý Công Ty đã thực hiện nghiêm túc trách nhiệm của mình và tuân thủ theo đúng Điều lệ Công Ty và các quy định của pháp luật có liên quan.

e. Kết quả giám sát tình hình tài chính kế toán của Công Ty

Công Ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu về các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc tổ chức công tác tài chính kế toán, thực hiện hạch toán, kế toán và lập các báo cáo tài chính đầy đủ hàng quý, bán niên, năm đảm bảo tính chính xác, trung thực, hợp pháp.

Ban Kiểm Soát xác nhận các số liệu tài chính được đưa ra trong Báo cáo của HĐQT, Báo cáo về tình hình hoạt động của Công Ty trình Đại Hội Đồng Cổ Đông là thể hiện trung thực tình hình tài chính của Công Ty, phù hợp với Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán.

3. Báo cáo về các giao dịch giữa Công Ty với thành viên HĐQT, Tổng Giám Đốc, người quản lý khác của Công Ty và những người có liên quan của các đối tượng này; giao dịch giữa Công Ty với công ty trong đó thành viên HĐQT, 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

- a. Giao dịch giữa Công Ty với các đối tượng nêu trên được thực hiện theo đúng trình tự, thủ tục phê duyệt theo quy định của pháp luật và Điều lệ.
- b. 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 niên yết (năm 2021) của Công Ty.

4. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Tổng Giám Đốc và người quản lý khác

- a. HĐQT, Tổng Giám Đốc và người quản lý khác đã quản lý, điều hành hoạt động Công Ty theo đúng mục tiêu, kế hoạch hoạt động kinh doanh đã được thông qua tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2021. BKS chưa ghi nhận trường hợp nào vi phạm quy định về trách nhiệm, nghĩa vụ của người quản lý, điều hành Công Ty.
- b. Các giao dịch của người nội bộ, người có liên quan của người nội bộ cũng 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.

5. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Tổng Giám Đốc

- a. Trong năm 2021, BKS thường xuyên nhận được sự phối hợp chặt chẽ từ phía HĐQT, Tổng Giám Đốc và được tạo điều kiện thuận lợi để thực hiện nhiệm vụ giám sát của mình, 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.
- b. BKS đã phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Tổng Giám Đốc trong công tác kiểm tra, giám sát tại trụ sở chính cũng như tại chi nhánh để có những biện pháp xử lý kịp thời những vấn đề tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả quản lý, đảm bảo tuân thủ đúng và đầy đủ các quy định hiện hành của pháp luật. Trong năm 2021, BKS không nhận được ý kiến, kiến nghị nào từ cơ quan quản lý Nhà nước cũng như các cổ đông.

III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của BKS và kế hoạch hoạt động năm 2022 của Công Ty, BKS xây dựng kế hoạch hoạt động trọng tâm năm 2022 như sau:

1. Thực hiện nhiệm vụ kiểm tra/giám sát các hoạt động kinh doanh, quản lý và điều hành Công Ty nhằm đảm bảo tính tuân thủ theo quy định của pháp luật.
2. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của các báo cáo tài chính và báo cáo hoạt động của Công Ty.
3. Rà soát các hợp đồng, giao dịch giữa Công Ty với người liên quan của Công Ty để đưa ra khuyến nghị về thẩm quyền phê duyệt các hợp đồng, giao dịch này.
4. Giám sát hoạt động của HĐQT, Tổng Giám đốc và những người quản lý, điều hành khác của Công Ty.
5. Thực hiện vai trò, nhiệm vụ của BKS theo quy định của Điều lệ và Nghị quyết của ĐHĐCĐ (nếu có).

Trên đây là Báo cáo hoạt động của BKS.

Kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông thông qua.

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

(đã ký)

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VT.

TRẦN THANH HƯƠNG