



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN VÀ THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2020 TẠI CUỘC HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN

REPORT ON OPERATION OF THE AUDIT COMMITTEE AND INDEPENDENT MEMBERS OF BOARD OF DIRECTORS UNDER AUDIT COMMITTEE IN 2020 AT THE ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS

Ủy ban kiểm toán (“UBKT”) và thành viên độc lập HĐQT trong UBKT báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 (“ĐHĐCĐ”) về hoạt động và tình hình thực hiện các nhiệm vụ của UBKT năm 2020 theo quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Chứng khoán SSI và Quy chế nội bộ về Quản trị công ty với các nội dung như sau:

The Audit Committee (“AC”) and independent members of the BOD under the AC reports Annual General Meeting of Shareholders in 2021 (“GSM”) on Operating and Implementing of activities of the AC in 2020 as stipulated in the Charter of SSI Securities Company and Internal Regulation on Corporate Governance with the following contents:

1. Thông tin chung

General information

Theo quy định tại khoản 1 Điều 134 Luật Doanh nghiệp 2014 và Điều 10 Nghị định số 05/2019/NĐ-CP ngày 22/01/2019 của Chính Phủ về kiểm toán nội bộ, quy định công ty niêm yết là một trong các đơn vị phải thực hiện công tác kiểm toán nội bộ và phù hợp với thông lệ tốt nhất về quản trị công ty, ĐHĐCĐ đã thông qua thay đổi cơ cấu tổ chức quản lý Công ty gồm: ĐHĐCĐ, HĐQT, UBKT và Tổng giám đốc. Theo đó, UBKT đã được thành lập thay thế cho Ban Kiểm soát.

Pursuant to the Provision of Clause 1, Article 134 of the Law on Enterprises 2014 and Article 10 of the Government’s Decree No. 05/2019/ND-CP dated January 22, 2019 on internal audit, rules that listed company is required to perform internal audit and in accordance with best corporate governance practices, the GMS has approved a change in organizational structure and management of the Company, including: GMS, BOD, AC and Chief Executive Office. Accordingly, the AC was established to replace the Supervisory Board

UBKT trực thuộc HĐQT, có chức năng tư vấn và giúp việc cho HĐQT trong việc đảm bảo có được một hệ thống hiệu quả về kiểm soát nội bộ và tuân thủ pháp luật, đáp ứng đầy đủ các yêu cầu về báo cáo tài chính, bao gồm các yêu cầu áp dụng cho việc niêm yết trên thị trường chứng khoán theo các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. UBKT chịu trách nhiệm kiểm tra, giám sát tính trung thực của các báo cáo tài chính liên quan đến tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty trước khi trình HĐQT.

The AC is directly under the BOD, and able to advise and assist the BOD to ensure an effective system of internal control and legal compliance, fully meet all requirements of financial reporting, including applicable requirements for listing on a stock exchange in accordance with the provisions of law and the Company Charter. The AC is responsible for inspecting, monitoring the truthfulness of financial reports related to the Company’s business operations before submitting to the BOD

Thành viên UBKT được HĐQT bổ nhiệm từ ngày 09/10/2020 gồm có 02 thành viên sau:

- Ông Ngô Văn Diễm - thành viên độc lập HĐQT: Trưởng Ủy ban kiểm toán
- Ông Phạm Viết Muôn - thành viên độc lập HĐQT: Thành viên Ủy ban kiểm toán

Members of AC were appointed by the BOD from October 09, 2020, including:

- Mr. Ngo Van Diem - independent member of the BOD: Head of the Audit Committee
- Mr. Pham Viet Muon - independent member of the BOD: Member of the Audit Committee

2. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ủy ban kiểm toán năm 2020

Remuneration, operation fund and other benefits of the AC in 2020

Thành viên HĐQT đồng thời là thành viên UBKT sẽ nhận thù lao theo một chức danh là Thành viên HĐQT. Thù lao Thành viên HĐQT đã được công bố chi tiết tại Báo cáo tài chính năm 2020 đã kiểm toán của Công ty.

Member of the BOD who is also member of the AC will receive remuneration as a member of the BOD. Remuneration for members of the BOD has been disclosed in details in the Audited Financial Statement 2020 of the Company

3. Tổng kết các cuộc họp của Ủy ban kiểm toán và các kết luận, kiến nghị của Ủy ban kiểm toán

Summarize the meetings, conclusions and recommendations of the AC

Trong năm, UBKT đã thực hiện 02 cuộc họp vào ngày 12/10/2020 và ngày 18/12/2020 với các nội dung sau:

The AC had conducted 02 meetings on October 12, 2020 and December 18, 2020 with the following contents:

- Hoàn thiện tổ chức, hoạt động của UBKT;
Completing organization, activities of the AC
- Kế hoạch kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công ty trong 10 tháng đầu năm 2020 (kế thừa hoạt động của Ban kiểm soát);
Planning to inspect, supervise the Company's operation, finance within a 1st 10 months of 2020 (inheriting the activities of the Supervisory Board)
- Thẩm tra Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 3 năm 2020 của Công ty;
Verifying the separate financial statements and the consolidated financial statements of the third quarter of 2020 of the Company
- Kết quả kiểm tra toàn diện tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính và việc tuân thủ pháp luật của Công ty trong năm 2020;
Results of a comprehensive inspection of the Company's business operations, financial situation and compliance with the law in 2020
- Kế hoạch kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công ty trong 6 tháng đầu năm 2021.
Planning to inspect and supervise the operation and financial situation of the Company in the first 6 months of 2021

4. Kết quả giám sát đối với báo cáo tài chính, tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công ty

The results of supervision of the financial statements, the operation situation, the financial situation of the Company

a. Giám sát về báo cáo tài chính, tình hình tài chính

Monitoring of financial statements and financial situation

Công ty đã lập và công bố các Báo cáo tài chính định kỳ phù hợp với các quy định của pháp luật. Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính và Báo cáo tài chính năm 2020 được kiểm toán bởi công ty kiểm toán độc lập là Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam đúng theo quy định hiện hành.

The Company has prepared and published periodic financial statements in according to the law. The Financial Safety Ratio Report and Financial Report of 2020 are audited by an independent auditor, Ernst & Young Vietnam Co., Ltd in accordance with current regulations

Năm 2020 Công ty có kết quả lợi nhuận trước thuế hợp nhất năm 2020 là 1.557 tỷ đồng đạt 179% kế hoạch lợi nhuận, tổng doanh thu đạt 4.575 tỷ đồng đạt 166% kế hoạch doanh thu. Về cơ cấu doanh thu, dịch vụ chứng khoán, doanh thu tư vấn là lĩnh vực chiếm tỷ trọng lớn.

In 2020, the Company's consolidated pre-tax profit in 2020 was VND 1,557 billion, which equals to 179% of projected plan, total revenue reached VND 4,575 billion equivalent to 166% of business plan. Securities services and consulting accounted a large proportion of revenue structure

b. Giám sát về tình hình hoạt động

Monitoring of operation activities

Hoạt động của Công ty trong năm 2020 tuân thủ đúng các quy định của pháp luật và Điều lệ. Công ty chấp hành tốt quy định về công bố thông tin đối với công ty chứng khoán, đồng thời là công ty niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh. Những người nội bộ thực hiện đầy đủ quy định về công bố thông tin khi giao dịch cổ phiếu SSI.

Activities of the Company in 2020 comply with the provisions of law and the Charter. The company has well complied with regulations on information disclosure for securities companies and is also listed on the Ho Chi Minh Stock Exchange. Transactions of SSI shares of internal persons were fully disclosed and complied with regulations

UBKT kiến nghị Công ty tiếp tục cập nhật các quy định nội bộ theo quy định tại Luật chứng khoán 2019 và các văn bản hướng dẫn đã được ban hành, tăng cường đào tạo kiến thức, truyền đạt đến các nhân viên có liên quan để đảm bảo tính tuân thủ đến từng nhân viên thực hiện.

The AC suggests the Company to continue updating the internal regulations in according with the Law of Securities 2019 and guiding documents, enhancing training and communicating to related employees to ensure compliance

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

Reports on transactions between the Company, its subsidiaries, other companies that are controlled over 50% or more of the Charter Capital by the Company with members of the BOD, CEO and other Company's Executives and related persons of those persons; transactions between the Company with other company in which members of BOD, CEO and other managers are the founding member or managing that company within the last 03 years prior to the transaction period

Các giao dịch này đã được Công ty công bố trong Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2020 lập ngày 30/01/2021. Nội dung các dịch vụ chủ yếu về cung cấp dịch vụ chứng khoán, giao dịch mua bán chứng khoán, môi giới chứng khoán. Các giao dịch đã được công bố và chấp thuận đầy đủ theo quy định của Điều lệ Công ty.

Those transactions were disclosed by the Company in the Report of Corporate Governance 2020 dated January 30, 2021. The content of the services is mainly on providing securities services, trading securities, securities brokerage. The transactions have been disclosed and fully approved in accordance with the Company's Charter

6. **Kết quả đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Công ty**

Results of supervision on the Company's Internal Control and Risk Management

Hoạt động kiểm toán nội bộ, kiểm soát nội bộ, quản lý rủi ro ban hành đầy đủ các chính sách, quy trình hoạt động, thực hiện các cuộc kiểm toán, kiểm soát thường xuyên, toàn diện trên các mặt hoạt động của Công ty.

Internal audit, internal control, and risk management fully issued policies, operating procedures, performed audits and controls regularly and comprehensively in all aspects of the Company

Trong năm 2020, kiểm soát nội bộ đã thực hiện 33 cuộc kiểm soát với các hình thức trực tiếp và trực tuyến tại các phòng ban thuộc trụ sở chính, các chi nhánh, phòng giao dịch.

In 2020, The internal control department carried out 33 audits and controls in all department of Head Office, branches, and transaction offices through direct and online form

Bộ phận kiểm toán nội bộ thực hiện rà soát định kỳ hàng tháng các báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính và kiểm toán hàng quý các báo cáo tài chính. Các báo cáo này đều đảm bảo tuân thủ quy định về an toàn tài chính và phù hợp với các chuẩn mực kế toán theo quy định của pháp luật.

The Internal Audit department reviewed all the financial safety ratio reports on a monthly basis and audited them on a quarterly basis. These reports were in compliance with the regulations on financial safety and in accordance with accounting standards as prescribed by law

Hoạt động quản trị rủi ro đối với nghiệp vụ cho vay ký quỹ (margin) được thực hiện chặt chẽ, kiểm soát rủi ro theo từng mã chứng khoán, đánh giá sức khỏe doanh nghiệp trước khi cấp vốn margin.

The risk management for margin lending operations was strictly implemented, risk controlled for each stock code, the health of the enterprise was fully accessed before margin funding

Hoạt động quản trị nội bộ nhìn chung đã phát huy tốt vai trò phòng ngừa, hạn chế rủi ro và đưa ra các kiến nghị kịp thời nhằm khắc phục các hạn chế, sai sót nếu có. Đồng thời, trong năm chưa ghi nhận trường hợp vi phạm nghiệp vụ nghiêm trọng, vi phạm quy định pháp luật.

The internal management activities in general have played in important roles in preventing and limiting risks and timely recommending to overcome limitations and fix errors if any. Furthermore, there was no serious professional violation or law violation recorded in the year

7. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Tổng giám đốc và người điều hành khác của Công ty

Results of supervision on the BOD, Chief Executive Officer and other Company Executives

HĐQT, Tổng giám đốc và người điều hành khác đã điều hành hoạt động Công ty theo đúng mục tiêu đã được ĐHĐCĐ đề ra trong cuộc họp thường niên. UBKT chưa ghi nhận trường hợp nào vi phạm quy định về trách nhiệm, nghĩa vụ của người điều hành doanh nghiệp. Các giao dịch của người nội bộ, người có liên quan được công bố thông tin đầy đủ theo quy định.

The BOD, CEO and the BOM have managed all company's activities in accordance with the objectives set out by the GSM in annual meetings. The AC has not recorded any cases of violating the regulations on the responsibilities and obligations of the company's executives. Transactions of internal persons, related persons were fully disclosed in according with regulations

HĐQT, Tổng giám đốc đã triển khai đầy đủ các Nghị Quyết của ĐHĐCĐ, Nghị quyết của HĐQT. Đề xuất chuyển trụ sở đến Tòa nhà Vietcombank trình ĐHĐCĐ năm 2020 chưa được thực hiện do Công ty gia hạn hợp đồng thuê tại địa chỉ trụ sở hiện nay 72 Nguyễn Huệ như HĐQT đã báo cáo.

The BOD and CEO have fully implemented all Resolutions of the GSM and the BOD. The Company has not changed its Head Office to Vietcombank Tower as proposed at the GSM 2020 since the Company has continued to sign a lease contract at its current Head Office at 72 Nguyen Hue, Ben Nghe Ward, District 1, HCMC

Năm 2021 được dự đoán nền kinh tế vẫn còn nhiều khó khăn do dịch bệnh chưa được khắc phục hoàn toàn, Ban điều hành cần theo dõi sát sao diễn biến thị trường, xây dựng kế hoạch chi tiết, các kịch bản khác nhau cũng như các giải pháp toàn diện nhằm đảm bảo phương án kinh doanh an toàn và hiệu quả.

Economy in 2021 is expected to face many difficulties due to the impact of the not yet controlled pandemic, the BOM should closely monitor market developments and develop detailed plans and scenarios as well as comprehensive solutions to ensure a safe and effective business plan

8. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ủy ban kiểm toán với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các cổ đông.

Coordination between the Audit Committee and the BOD, CEO and Shareholders

Trong năm 2020, UBKT nhận được sự phối hợp chặt chẽ và được tạo điều kiện thuận lợi để thực hiện nhiệm vụ giám sát của mình từ phía HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý của Công ty, thông qua việc được cung cấp đầy đủ các báo cáo, tài liệu liên quan đến tình hình quản trị công ty, các hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính của công ty.

In 2020, the AC receive close coordination and are facilitated to carry out their supervisory duties from the GSM, the BOD and BOM of the Company, through a full provision of reports, documents related to corporate governance, business activities and financial position of the company