

Số: 06 /2018/BKS/MBS

Hà Nội, ngày 03 tháng 4 năm 2018

## BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2018

Về kết quả hoạt động nhiệm kỳ 2013-2017 của Ban kiểm soát; kết quả hoạt động năm 2017 của MBS; Kế hoạch hoạt động nhiệm kỳ 2018-2023 của Ban kiểm soát

Kính gửi: Quý vị Cổ đông Công ty cổ phần Chứng khoán MB

*Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Chứng khoán MB*

*Căn cứ vào Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Công ty CP Chứng khoán MB*

*Căn cứ vào tình hình hoạt động của Công ty CP Chứng khoán MB và kết quả hoạt động của Ban kiểm soát.*

Ban Kiểm soát Công ty CP Chứng khoán MB xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông các nội dung chính như sau:

### PHẦN I: KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NHIỆM KỲ 2013-2017 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Tại Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) nhiệm kỳ năm 2013-2017 đã bầu ra Ban Kiểm soát của công ty gồm có 3 thành viên là:

1. Bà: Nguyễn Thanh Bình - Trưởng ban
2. Bà: Nguyễn Thị Diệp Quỳnh - Thành viên
3. Bà: Nguyễn Kim Chung - Thành viên

Trong nhiệm kỳ 2013-2017, Ban Kiểm soát (BKS) của công ty đã có sự thay đổi về nhân sự như sau: Tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2016 ngày 15/4/2016 đã bầu bổ sung bà Cao Thị Thúy Nga thay thế bà Nguyễn Thanh Bình, đồng thời bà Cao Thị Thúy Nga thực hiện nhiệm vụ là Trưởng BKS. Tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2017 ngày 27/4/2017, Bà Cao Thị Thúy Nga từ nhiệm, ĐHĐCĐ đã bầu bổ sung bà Vũ Thị Hương làm thành viên, Bà Nguyễn Kim Chung thay bà Cao Thị Thúy Nga thực hiện nhiệm vụ là Trưởng Ban kiểm soát.

Với trách nhiệm được ĐHĐCĐ giao cho, nhiệm kỳ 2013-2017 Ban Kiểm soát CTCP Chứng khoán MB (MBS) đã hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn qui định tại Điều lệ của công ty và các qui định khác của pháp luật, gồm:

Giám sát Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Điều hành (BĐH) trong việc thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ và trong việc quản lý, điều hành công ty.

Giám sát và kiến nghị việc tuân thủ các quy định của UBCK Nhà nước và các quy định của pháp luật. Định kỳ tháng/quý có báo cáo giám sát của BKS gửi HĐQT, BĐH về việc tuân thủ các chỉ tiêu an toàn tài chính và giới hạn đầu tư của công ty.

Giám sát kết quả hoạt động kinh doanh, kịp thời kiến nghị HĐQT, BĐH đưa ra các chính sách, giải pháp nâng cao năng lực quản trị, điều hành và hiệu quả hoạt động kinh doanh.

Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, Thường trực HĐQT và các ủy ban của HĐQT với vai trò độc lập, đưa ra các ý kiến khách quan góp phần giảm thiểu rủi ro trong hoạt động kinh doanh của công ty.

Tham gia đóng góp ý kiến trong việc ban hành các quy chế/ quy trình/quy định nội bộ của công ty đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật và hạn chế rủi ro.

Tổ chức cuộc họp định kỳ theo đúng quy định của pháp luật. Thông qua các cuộc họp, BKS đã tổng hợp, đánh giá một cách đầy đủ, toàn diện về kết quả hoạt động kinh doanh của công ty; Kết quả quản trị, điều hành công ty của HĐQT, BĐH để đưa ra các kiến nghị cần thiết.

Thực hiện chương trình thẩm định báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính hàng năm; Thành lập đoàn kiểm tra độc lập của BKS thực hiện kiểm toán toàn diện các mặt hoạt động chính của công ty như: Đánh giá mô hình tổ chức và công tác kế toán, hiệu quả hoạt động của Khối tài chính; Khối nghiệp vụ; Kiểm toán toàn diện hoạt động môi giới và cung cấp dịch vụ tài chính; Hoạt động khu vực Phía Nam; hoạt động quản trị rủi ro, nhân sự...kịp thời phát hiện những tồn tại, rủi ro trong hoạt động kinh doanh của công ty.

Các nội dung kiến nghị chính của Ban kiểm soát đối với HĐQT, BĐH trong giai đoạn 2013-2017 tập trung vào việc nâng cao năng lực quản trị, điều hành, hoàn thiện hệ thống quy trình, quy định vận hành; Các biện pháp kiểm soát rủi ro và tăng hiệu quả kinh doanh của công ty. Các khuyến nghị được HĐQT, BĐH tiếp thu, chỉnh sửa kịp thời góp phần hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ, nâng cao năng lực cạnh tranh và hoạt động có hiệu quả.

## **PHẦN II: ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2017**

### **1. Kết quả hoạt động kinh doanh**

Năm 2017 đánh dấu một năm tăng trưởng vượt bậc thị trường chứng khoán Việt Nam. Chỉ số VN-Index, đạt 984,24 điểm, tăng 48% so với thời điểm năm 2016, mức cao nhất trong vòng 10 năm. Giá trị giao dịch thị trường tăng mạnh với sự tham gia mạnh mẽ của nhà đầu tư nước ngoài và nhiều doanh nghiệp lớn lên sàn, tạo cơ hội cho nhà đầu tư và thanh khoản thị trường được cải thiện đáng kể. Ngoài ra trong năm 2017, UBCKNN và các đơn vị liên quan đã rất nỗ lực trong việc hoàn thiện khung pháp lý cho thị trường như việc ban hành Nghị định 71/2017/NĐ-CP về quản trị công ty, nhiều thông tư sửa đổi; xây dựng Luật Chứng khoán sửa đổi, triển khai sản phẩm mới, CK phái sinh... là cơ sở góp phần thúc đẩy thị trường chứng khoán Việt Nam phát triển theo chiều sâu, chuyên nghiệp và ngày càng minh bạch hơn.

Với điều kiện thuận lợi của thị trường và nỗ lực của công ty kết quả năm 2017 của MBS hoàn thành vượt kế hoạch hầu hết các chỉ tiêu ĐHĐCĐ giao. Kết quả báo cáo tài chính của MBS đã được kiểm toán bởi công ty TNHH KPMG và đã được BKS thẩm tra. Kết quả thẩm tra cho thấy, báo cáo tài chính MBS đã được lập theo đúng quy định, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt nam, chế độ kế toán đối với công ty chứng khoán.

Kết quả kinh doanh năm 2017 thể hiện qua một số chỉ tiêu chính ĐHĐCĐ 2017 giao như sau:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

STT	CHỈ TIÊU	KH2017	TH2017	TH2017/KH2017
<b>I</b>	<b>Tổng tài sản</b>	3,848.5	4,271.3	111.0%
<b>II</b>	<b>Kết quả kinh doanh</b>			
1	Doanh thu	752.7	846.6	112.5%
2	Chi phí	732.5	822.4	112.3%
3	Lợi nhuận trước thuế	20.2	24.2	119.9%
<b>III</b>	<b>Các KPI trọng yếu khác</b>			
1	Thị phần	6.50%	6.41%	98.6%
2	Phí Môi giới	200.4	315.6	157.5%
3	Tài khoản mở mới	8,012	16,548	206.5%
4	Phí tư vấn	143.8	114.3	79.5%

Các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận đều vượt kế hoạch và tăng so với cùng kỳ, cụ thể: Doanh thu đạt 847 tỷđ, hoàn thành 112.5% và tăng 64.5% so với năm 2016. Doanh thu chủ yếu đến từ các mảng kinh doanh cốt lõi của công ty như Môi giới, IB, tự doanh. Chi phí được quản lý chặt chẽ. Lợi nhuận trước thuế năm 2017 của MBS đạt 24,2 tỷ đồng, tăng 19,9% so với kế hoạch.

## 2. Hoạt động quản trị điều hành

### a. Ưu điểm:

Hội đồng quản trị, TT HĐQT đã thực hiện các nhiệm vụ theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ MBS.

Trong năm HĐQT đã triển khai tốt các nghị quyết của ĐHĐCĐ thông qua. Phân công nhiệm vụ cho các thành viên HĐQT rõ ràng, cụ thể và phù hợp trình độ, năng lực của từng thành viên.

BĐH bám sát các định hướng, chỉ đạo của HĐQT, chủ động triển khai hoạt động kinh doanh theo đúng quy định.

Công tác quản trị điều hành trong năm có hiệu quả, đem lại một số kết quả nổi bật như:

- Hoàn thành vượt kế hoạch hầu hết các chỉ tiêu ĐHĐCĐ giao về Doanh thu và lợi nhuận. Chi phí hoạt động được quản lý chặt chẽ.
- Hoàn thành và hoàn thành vượt một số nội dung trọng yếu trong chiến lược phát triển công ty giai đoạn 2015-2020: Top 5 về dịch vụ môi giới; dịch vụ IB; Tốc độ tăng trưởng doanh thu môi giới năm 2017 so với năm 2016 đạt 182%;
- Kiểm soát chặt chẽ cung cấp dịch vụ tài chính Margin, không phát sinh nợ xấu. Uy tín, thương hiệu của công ty đối với thị trường tăng cao.

### b. Hạn chế

Ngoài những mặt đã đạt được nêu trên, BKS đánh giá hoạt động Quản trị điều hành trong năm 2017 vẫn còn một số tồn tại như sau:

Công tác phát triển khách hàng tổ chức và nước ngoài chưa đạt được kết quả theo lộ trình chiến lược đề ra.

Đầu tư hệ thống công nghệ thông tin chưa tương xứng với quy mô, vị thế hoạt động của công ty trên thị trường.

## 3. Cơ chế phối hợp hoạt động giữa BKS – HĐQT – BĐH

Trong năm 2017 cơ chế phối hợp hoạt động giữa HĐQT, BKS và BĐH đã được cụ thể hóa trong Quy chế Quản trị công ty và được thực hiện khá tốt:

- HĐQT, BĐH đã tạo điều kiện thuận lợi cho BKS hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ.
- Hàng tháng, quý BKS đều có báo cáo giám sát; báo cáo đánh giá kết quả hoạt động của công ty gửi HĐQT, BĐH.
- BKS tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, Thường trực HĐQT để kịp thời đưa ra các ý kiến đóng góp độc lập, khách quan.
- Các kiến nghị trong các Biên bản kiểm tra, báo cáo của BKS được HĐQT, BĐH ghi nhận, bổ sung và chỉnh sửa hoàn thiện kịp thời, đảm bảo an toàn trong hoạt động kinh doanh.

## PHẦN III: PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NHIỆM KỲ 2018-2023

1. Thực hiện đúng các chức năng, nhiệm vụ của BKS đã được quy định trong Luật Doanh nghiệp; Điều lệ MBS; quy chế tổ chức và hoạt động của BKS về việc kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của công ty trong việc chấp hành các quy định của pháp luật; điều lệ công ty, các nghị quyết của ĐHĐCĐ, nghị quyết của HĐQT... góp phần tạo điều kiện để công ty hoạt động an toàn, hiệu quả và phát triển bền vững.

2. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hằng năm và 06 tháng của công ty.
3. Tham gia đóng góp ý kiến trực tiếp, gián tiếp với tư cách độc lập, khách quan đối với nội dung, giao dịch thuộc thẩm quyền phán quyết của HĐQT/TT HĐQT nhằm giảm thiểu rủi ro cho MBS.
4. Tăng cường các chương trình kiểm tra trực tiếp. Giám sát, đánh giá và đưa ra các kiến nghị đối với hệ thống kiểm soát nội bộ nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động và giảm thiểu rủi ro cho hoạt động kinh doanh của công ty.

#### **PHẦN IV: KIẾN NGHỊ ĐỐI VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH**

##### **1. Đối với Hội đồng Quản trị**

HĐQT nhiệm kỳ 2018-2023 tiếp tục kế thừa những kết quả đã đạt được của HĐQT nhiệm kỳ 2013-2017.

Thực hiện đánh giá việc triển khai kế hoạch hoạt động, các mặt đạt được, chưa đạt được và nguyên nhân để từ đó đưa ra các biện pháp hoàn thiện đảm bảo hiệu quả hoạt động của HĐQT.

Tiếp tục triển khai quyết liệt các giải pháp trong chiến lược 2015-2020 tầm nhìn đến 2025 đã được phê duyệt trên toàn hệ thống.

Tăng cường hoạt động của các Tiểu ban trực thuộc HĐQT, góp phần nâng cao hiệu quả hoạt động của HĐQT.

##### **2. Đối với Ban điều hành**

Thực hiện đánh giá lại các kết quả đã đạt được trong giai đoạn 2013-2017 nhằm xác định được những thuận lợi, khó khăn, những điểm đã đạt được và chưa đạt được để đưa ra các biện pháp triển khai phù hợp, đảm bảo kết quả hoạt động kinh doanh đạt mục tiêu chiến lược.

Thực hiện đánh giá nguyên nhân phát triển khách hàng tổ chức và nước ngoài còn thấp, có biện pháp điều hành phù hợp, tăng thị phần, doanh thu cho MBS.

Kiểm soát chặt chẽ dư nợ dịch vụ tài chính đối với dịch vụ Margin, không để phát sinh nợ xấu.

Tiếp tục làm việc với các đối tác trong việc đánh giá hệ thống công nghệ thông tin đảm bảo đáp ứng yêu cầu hoạt động; hoàn thiện hệ thống hạ tầng, các tính năng tiện ích cho các sản phẩm mới tương xứng với quy mô và vị thế của công ty.

Chuẩn hóa quy trình và đào tạo nhân sự, bao gồm cả kiến thức lắn bồi dưỡng đạo đức người hành nghề, tăng năng lực quản trị rủi ro cho từng nhân viên kinh doanh và nâng cao năng suất lao động.

Trên đây là toàn bộ báo cáo của BKS về hoạt động của Ban và đánh giá hoạt động kinh doanh của công ty cổ phần Chứng khoán MB năm 2017, nhiệm kỳ 2013-2017 và phương hướng hoạt động nhiệm kỳ 2018-2023.

Thay mặt Ban Kiểm soát, tôi xin trân trọng cảm ơn quý vị Cổ đông, HĐQT, BĐH và các cơ quan, Ban, ngành đã tạo điều kiện thuận lợi cho BKS triển khai nhiệm vụ theo đúng quy định của pháp luật và hoàn thành nhiệm vụ mà Cổ đông giao phó.

Kính chúc quý vị sức khỏe, hạnh phúc và thành công. Chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng cảm ơn!

##### **Nơi nhận:**

- Các cổ đông
- HĐQT/BĐH
- Lưu BKS, VPHĐQT

