



TẬP ĐOÀN GELEX



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 01/2022/GELEX/BC-UBKT

Hà Nội, ngày 5 tháng 4 năm 2022

**BÁO CÁO CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN**

**Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2022
CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEX**

1. Danh sách thành viên độc lập Hội đồng quản trị (“HĐQT”)

Tại ngày báo cáo, cơ cấu thành viên HĐQT trong Ủy ban kiểm toán của Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX (“GELEX”) có 2/7 thành viên độc lập (chiếm 29% số lượng thành viên HĐQT), phù hợp với quy định của Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ban hành ngày 17/7/2020 đồng thời cũng phù hợp với quy định tại Khoản 4 Điều 276 Nghị định 155/2020/NĐ-CP hướng dẫn Luật Chứng khoán.

Danh sách thành viên độc lập trong Ủy ban kiểm toán như sau:

Họ Tên	Ngày bổ nhiệm	Chức vụ tại Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX
Đậu Minh Lâm	18/6/2021	Thành viên HĐQT, Chủ tịch Ủy ban kiểm toán (“UBKT”)
Nguyễn Trọng Hiền	31/3/2021	Phó chủ tịch HĐQT, Thành viên Ủy ban kiểm toán

2. Báo cáo của thành viên độc lập HĐQT trong Ủy ban kiểm toán

2.1. Đánh giá về hoạt động của HĐQT và Ban điều hành:

Thành viên độc lập HĐQT đã thực hiện giám sát hoạt động của HĐQT và Ban điều hành trong năm tài chính 2021 trên các phương diện cụ thể như sau:

- Công tác báo cáo tài chính, tình hình hoạt động, tình hình tài chính của GELEX:**
 - Báo cáo tài chính được lập và công bố phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định của pháp luật hiện hành. Báo cáo tài chính được lập phản ánh hợp lý, trung thực tình hình tài chính của GELEX;



- Các nghị quyết, quyết định được ban hành hợp lệ, đúng thẩm quyền và tuân thủ chế độ công bố thông tin đối với công ty niêm yết;
 - Công ty kiểm toán được lựa chọn đảm bảo độ tin cậy, trung thực, tuân thủ thời hạn kiểm toán, tuân thủ các quy định về nghề nghiệp, đảm bảo tính độc lập, khách quan khi đưa ra các ý kiến kiểm toán;
 - GELEX cơ bản hoàn tất hoạt động tái cấu trúc sở hữu vốn tại Công ty mẹ và các công ty con theo chủ trương được Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) thường niên năm 2021 phê duyệt;
 - Tình hình tài chính GELEX năm 2021 được duy trì lành mạnh, với các chỉ tiêu về khả năng thanh toán, cơ cấu vốn, năng lực hoạt động phù hợp với thực tế phát triển của Tập đoàn, các chỉ tiêu hợp nhất vượt kế hoạch năm;
 - Năm 2021, hoạt động sản xuất kinh doanh của GELEX ghi nhận sự tăng trưởng trên cả hai lĩnh vực trụ cột là Sản xuất Công nghiệp và Hạ tầng. Trong năm, GELEX hoàn thành nâng tỷ lệ sở hữu tại Tổng công ty Viglacera – CTCP và ghi nhận kết quả của Viglacera vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021. Lợi nhuận trước thuế hợp nhất của GELEX cả năm đạt 2.057 tỷ đồng, tăng 72%, doanh thu thuần hợp nhất đạt 28.578 tỷ đồng, tăng 59% so với năm 2020. GELEX đã vượt 60% so với mục tiêu lợi nhuận trước thuế và hoàn thành kế hoạch doanh thu mà ĐHĐCĐ thông qua từ đầu năm.
- ***Tuân thủ quy định tổ chức các cuộc họp HĐQT:***
 - Các cuộc họp HĐQT đã được triệu tập và thực hiện đúng theo quy định về trình tự, thủ tục được nêu tại Điều lệ GELEX. Các nội dung trong cuộc họp HĐQT được báo cáo, thảo luận và đánh giá đầy đủ trên tinh thần công khai, công bằng, minh bạch và cẩn thận để đưa ra những định hướng và giải pháp tốt nhất cho GELEX;
 - Định kỳ hàng quý HĐQT đều tổ chức họp đánh giá, cập nhật tình hình kinh doanh, tình hình tài chính, từ đó thảo luận và đưa ra các quyết sách phù hợp về chiến lược phát triển, hệ thống quản lý, xây dựng và điều chỉnh liên tục các quyết sách quản trị cần thiết cho GELEX;
 - Các quyết định của HĐQT tại các cuộc họp phù hợp với quy định pháp luật, Điều lệ GELEX, Quy chế quản trị nội bộ GELEX, Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên và phù hợp với chiến lược đã được thông qua và báo cáo tại ĐHĐCĐ.
 - ***Hoạt động giám sát đối với Ban điều hành:***
 - HĐQT đã thực hiện giám sát Ban điều hành và các cán bộ quản lý trong việc: tổ chức thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, việc triển khai các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của GELEX, đảm bảo phù hợp với các quy định của pháp luật, tuân thủ Điều lệ GELEX nhưng không làm ảnh hưởng đến tính chủ động, sáng tạo của Ban điều hành.

- **Hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của GELEX:**

- HĐQT và Ban điều hành GELEX đã thường xuyên bám sát diễn biến thị trường, dự báo và đề ra các phương án kinh doanh phù hợp nhằm hạn chế các rủi ro môi trường, kinh tế, luật pháp, rủi ro đặc thù ngành và các rủi ro khác;
- Ban điều hành GELEX đã thực hiện rà soát, bổ sung và ban hành mới các văn bản, bao gồm quy chế tổ chức và hoạt động các phòng ban chuyên môn, các quy định/quy trình liên quan tới hoạt động vận hành, nâng cao hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ;
- Thành viên độc lập HĐQT đã nhận diện các quy định pháp luật thay đổi có liên quan đến hoạt động của thành viên HĐQT, UBKT và kiểm toán nội bộ; tư vấn cho HĐQT cách thức tổ chức phù hợp với quy định pháp luật mới, thông lệ thị trường và nhu cầu của GELEX.

- **Giao dịch giữa người nội bộ GELEX, người có liên quan của người nội bộ với công ty con, công ty do GELEX nắm quyền kiểm soát:**

- GELEX đã tuân thủ quy định có liên quan về thẩm quyền phê duyệt, theo dõi và thuyết minh Giao dịch giữa người nội bộ GELEX, người có liên quan của người nội bộ với GELEX, công ty con, công ty do GELEX nắm quyền kiểm soát. Các giao dịch này đã được công bố thông tin theo đúng quy định của pháp luật.

2.2. Báo cáo hoạt động của Ủy ban Kiểm toán (“UBKT”)

Luật Doanh nghiệp 2020 chính thức có hiệu lực kể từ 01/01/2021 quy định trường hợp công ty không tổ chức quản lý và hoạt động theo mô hình có Ban kiểm soát thì ít nhất 20% số thành viên Hội đồng quản trị phải là thành viên độc lập và phải thành lập Ủy ban kiểm toán trực thuộc HĐQT. Các tiêu chuẩn, điều kiện của thành viên Ủy ban kiểm toán và chức năng, nhiệm vụ của Ủy ban kiểm toán được quy định tại Luật Doanh nghiệp 2020 và Nghị định 155/2020/NĐ-CP. Trên cơ sở này, HĐQT đã thông qua:

- Ban hành Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán phù hợp với các quy định pháp luật (Quy chế được ban hành kèm theo Nghị quyết số 09/2021/GELEX/NQ-HĐQT ngày 31/3/2021);
 - Bổ nhiệm thành viên độc lập HĐQT vào làm thành viên UBKT (Nghị quyết số 22/2021/GELEX/NQ-HĐQT ngày 18/6/2021);
 - Ban hành Quy chế Kiểm toán nội bộ (Nghị quyết số 10/2021/GELEX/NQ-HĐQT ngày 14/4/2021), Quy trình kiểm toán nội bộ (Nghị quyết số 31/2021/GELEX/NQ-HĐQT ngày 20/7/2021) làm hành lang cho hoạt động của Ban kiểm toán nội bộ và hoạt động kiểm toán nội bộ tại GELEX.
- **Các cuộc họp, kết luận và kiến nghị của UBKT:**
 - UBKT đã tham mưu cho HĐQT trong việc thành lập Ban Kiểm toán nội bộ (“KTNB”) và kiện toàn nhân sự Ban KTNB;

- UBKT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý định hướng, tham vấn, giám sát cho Ban KTNB trong việc thực hiện công tác kiểm toán nội bộ tại GELEX. UBKT đã tham vấn cho Ban KTNB về Kế hoạch KTNB năm 2021 và 2022, chương trình hành động và các vấn đề chuyên môn khác;
- **Phối hợp hoạt động giữa UBKT và HĐQT và TGD:**
- UBKT tích cực phối hợp với HĐQT và TGD trong việc thực hiện các nhiệm vụ tuân thủ theo quy định trong quy chế UBKT đã được ban hành.
- **Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT và từng thành viên UBKT:**
- Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT và từng thành viên UBKT tuân thủ đúng theo quy định tại Luật Doanh nghiệp; và Điều lệ GELEX. Thông tin chi tiết đã được trình bày tại Báo cáo tài chính của GELEX cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021.

3. Kiến nghị của thành viên độc lập HĐQT

Các thành viên độc lập HĐQT đề xuất một số kiến nghị về công tác quản trị, điều hành của HĐQT và Ban điều hành GELEX như sau:

3.1 Kiến nghị Đại hội đồng cổ đông

- Phê chuẩn danh sách đơn vị kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2022 theo đề xuất của Ủy ban kiểm toán;

3.2 Kiến nghị HĐQT và Ban Điều hành

3.2.1 Kiến nghị chung

- Tăng cường các cuộc họp giữa thành viên độc lập HĐQT với HĐQT, Ban điều hành để nâng cao vai trò phản biện của thành viên độc lập HĐQT, tăng tính giám sát và giảm thiểu rủi ro trong quá trình điều hành hoạt động của GELEX. Đồng thời, tiếp tục nâng cao chất lượng báo cáo quản trị để hỗ trợ cho quá trình ra quyết định của HĐQT;
- Sớm xây dựng và hoàn thiện khung quản lý rủi ro tại Công ty mẹ và các Công ty thành viên;
- Thực hiện thường xuyên các hoạt động kiểm tra, đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ tại GELEX nhằm rà soát, hạn chế các rủi ro trong quá trình vận hành, kinh doanh;
- Tiếp tục thực hiện và đẩy nhanh hơn nữa dự án số hóa và chuyển đổi số trong toàn bộ hệ thống Tập đoàn;
- Xây dựng văn hóa doanh nghiệp phù hợp, thống nhất và xuyên suốt trong quy mô toàn Tập đoàn, tạo môi trường làm việc chuyên nghiệp và thân thiện, góp phần giúp Tập đoàn tăng hiệu quả hoạt động và lợi thế cạnh tranh.

3.2.2 Kiến nghị về công tác quản trị tài chính

- Xây dựng lộ trình Áp dụng và chuyển đổi các báo cáo tài chính theo Chuẩn mực Báo cáo tài chính quốc tế (IFRS); thực hiện đào tạo chuyên sâu, chuẩn bị các nguồn lực cần thiết, sẵn sàng và chủ động trong chuyển đổi/áp dụng IFRS trong giai đoạn tự nguyện (2022-2025) và giai đoạn bắt buộc (sau 2025);
- Chủ động công tác chuẩn bị và tham gia xếp hạng định mức tín nhiệm doanh nghiệp, chuẩn bị sẵn sàng cho việc có thể tiếp cận với thị trường vốn quốc tế ở quy mô lớn, và tiếp cận tín dụng xanh;

- Đối với mảng sản xuất thiết bị điện/vật liệu xây dựng: nghiên cứu đa dạng hóa nguồn vật liệu đầu vào chiến lược và chủ động sử dụng đa dạng các công cụ tài chính để hạn chế rủi ro biến động giá đầu vào.

3.2.3 Kiến nghị về công tác R&D và phát triển nguồn nhân lực

- Tăng cường đầu tư vào hoạt động R&D, đặc biệt là trong lĩnh vực sản xuất và các lĩnh vực ngành nghề mới có liên quan đến các mảng kinh doanh cốt lõi của Tập đoàn;
- Đối với mảng Hạ tầng: chủ động hợp tác với các định chế lớn trong nước và quốc tế để cùng phát triển các dự án quy mô lớn, mới, phức tạp và cần nhiều vốn, công nghệ và kinh nghiệm (điện, kho và cảng khí...)...; chủ động nghiên cứu các mảng hạ tầng kỹ thuật mới ở quy mô lớn với vai trò tiên phong ở thị trường trong nước (ví dụ như: hạ tầng kỹ thuật cho số hóa, chuyển đổi số, điện toán đám mây).
- Chú trọng công tác đào tạo phát triển nguồn nhân lực chất lượng cao và quy hoạch nguồn nhân lực kế cận;

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua toàn văn Báo cáo.

Nơi nhận:

- Cổ đông GELEX;
- HĐQT GELEX;
- CBTT;
- Lưu VP GELEX.

THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT


ĐẬU MINH LÂM

THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT


NGUYỄN TRỌNG HIỀN