

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Phát triển Hàng hải.

Căn cứ:

- Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019;
- Điều lệ Công ty cổ phần Phát triển Hàng hải;
- Quy chế hoạt động và Quy định phân công nhiệm vụ của Ban Kiểm soát;
- Nghị quyết số 61/NQ - ĐHĐCĐ ngày 30 tháng 6 năm 2020 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020;
- Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC (AASC) phát hành ngày 17 tháng 3 năm 2021;
- Các quy định hiện hành liên quan đến quản trị công ty áp dụng đối với Công ty đại chúng;

Ban Kiểm soát (BKS) trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Phát triển Hàng hải các nội dung sau:

Phần 1 - Tổng kết hoạt động năm 2020 của Ban Kiểm soát:

Tại ĐHCĐ thường niên năm 2020, nhân sự BKS đã có sự điều chỉnh, theo đó Đại hội đồng cổ đông công ty đã bỏ phiếu thông qua việc miễn nhiệm TV BKS Vũ Xuân Trường và bầu bổ sung bà Trần Thị Thanh Thủy tham gia BKS. Cuộc họp BKS kỳ đầu tiên, BKS thống nhất bầu bà Trần Thị Thanh Thủy làm Trưởng Ban kiểm soát.

Trước và sau khi được Đại hội đồng cổ đông thông qua kế hoạch hoạt động năm 2020, BKS thực hiện các công việc chuẩn bị cho Đại hội và xây dựng kế hoạch trên cơ sở Quy định phân công nhiệm vụ của các thành viên trong Ban và hoạt động theo Quy chế và Điều lệ Công ty, cụ thể:

1/ Tổ chức các cuộc họp định kỳ theo quy định; thường xuyên nhóm họp thảo luận trao đổi công việc; có Báo cáo kết quả kiểm soát và đưa ra khuyến nghị kịp thời.

2/ Giám sát hoạt động của HĐQT, Ban TGD; giám sát việc thực hiện Nghị quyết, Quyết định của ĐHCĐ và của HĐQT. BKS tham dự cuộc họp Hội đồng quản trị, cuộc họp giao ban khi được thông báo.



3/ Giám sát việc thực hiện Quy chế nội bộ của Công ty, có kiến nghị việc sửa đổi, bổ sung, xây dựng mới phù hợp với quy định hiện hành, giảm thiểu rủi ro trong hoạt động kinh doanh.

4/ Xem xét, thẩm định các Báo cáo tài chính 6 tháng và Báo cáo tài chính năm, báo cáo tài chính đã kiểm toán và các Báo cáo theo quy định.

5/ Thù lao, tiền lương của BKS năm 2020: được thực hiện theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2020 và Quy chế tiền lương của Công ty, chi tiết được thông báo tại Báo cáo tài chính. Các chi phí liên quan đến hoạt động của Ban Kiểm soát theo quy định với tinh thần tiết kiệm, hiệu quả.

Về Ngân sách năm 2021: Ban Kiểm soát đề nghị Đại hội cổ đông giao Ban Kiểm soát thống nhất với HĐQT, TGD các khoản thù lao, tiền lương và chi phí hoạt động phù hợp với Quy chế nội bộ của Công ty và quy định hiện hành, báo cáo ĐHCĐTN kết quả thực hiện vào kỳ tới.

6/ Hoạt động của Ban kiểm soát tại các đợt kiểm tra, giám sát không làm ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty.

Do tính chất cơ cấu kiêm nhiệm chiếm 2/3, các thành viên đã cố gắng đáp ứng yêu cầu về nhiệm vụ trên cơ sở được phân công một cách nghiêm túc, trung thực.

Đánh giá chung hoạt động của các thành viên BKS: Với mối quan hệ là độc lập, không phụ thuộc lẫn nhau nhưng các thành viên trong BKS có sự phối hợp, cộng tác trong công việc chung để đảm bảo thực hiện tốt trách nhiệm, quyền và nhiệm vụ của BKS theo quy định pháp luật và Điều lệ Công ty.

Phần 2- Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc.

1. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị:

- Thực hiện Nghị quyết số 61/NQ-ĐHĐCĐ được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua ngày 30/6/2020. Nhân sự trong HĐQT cũng đã thay đổi 3/5 thành viên. HĐQT đã khẩn trương triển khai NQ ĐHCĐ và giải quyết tiếp các công việc chuyển tiếp.

- Các TV HĐQT thực hiện quyền và nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Trong năm 2020, HĐQT tổ chức các cuộc họp HĐQT định kỳ và đột xuất, các thành viên HĐQT đã có ý kiến đóng góp nội dung cho công tác quản lý.

2. Kết quả giám sát hoạt động của Ban Tổng Giám đốc:

- Ban TGD trực tiếp điều hành hoạt động SXKD của đơn vị trên cơ sở Nghị quyết của ĐHCĐ, các NQ, QĐ của HĐQT, Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật. Có một số công việc Ban TGD cần lưu ý về tiến độ thời gian thực hiện theo yêu cầu của HĐQT.

- Ban TGD đã có các tờ trình gửi HĐQT xem xét, phê duyệt các nội dung về hoạt động kinh doanh, đầu tư, nhân sự theo thẩm quyền.

- Hệ thống kiểm soát nội bộ: đã và đang xây dựng bộ khung các Quy chế/Quy trình nội bộ. Tiếp tục rà soát, bổ sung để phù hợp với Điều lệ, quy định của Nhà nước hiện hành.

- Các Phòng, Bộ phận cần được tiếp tục rà soát, sắp xếp trên cơ sở xây dựng chức năng, nhiệm vụ phù hợp với quy mô và hoạt động để tham mưu cho HĐQT và Ban TGD.

3. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với HĐQT và Tổng giám đốc.

Có sự phối hợp, trao đổi trong công việc trong phạm vi quyền và nhiệm vụ của các bên nhằm tạo điều kiện trong hoạt động kinh doanh đồng thời đáp ứng được những quy định hiện hành, giảm thiểu rủi ro.

HĐQT và TGD tạo điều kiện để Ban KS hoàn thành nhiệm vụ, tham vấn ý kiến của Ban KS tại các cuộc họp hoặc các Tờ trình khi cần.

Phần 3- Thẩm định Báo cáo: KQKD, công tác quản lý, điều hành và Báo cáo tài chính.

Căn cứ Báo cáo kết quả kinh doanh của TGD, Báo cáo hoạt động của HĐQT; Căn cứ số liệu BCTC năm 2020 được kiểm; ý kiến của Kiểm toán viên và Báo cáo của Ban TGD, Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội như sau:

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

(Đơn vị: triệu đồng)

Chỉ tiêu	Thực hiện 2019	2020		Tỷ lệ % so với KH	Tỷ lệ % so năm trước
		Kế hoạch	Thực hiện		
Tổng doanh thu	242.060	235.500	238.806	101,4	98,6
Lợi nhuận trước thuế	7.818	8.000	14.240	178,0	182,1

Năm 2020, với các chỉ tiêu nêu trên, Công ty đã hoàn thành và vượt kế hoạch các chỉ tiêu Đại hội cổ đông năm 2020 đề ra. Trong năm, Công ty có khoản thu nhập bất thường từ UBND Quận Long Biên bồi thường, hỗ trợ trong phạm vi GPMB 1.288m² đất ở ICD Gia Lâm, có giá trị là 2,546 tỷ đồng.

2. Một số chỉ tiêu về tài sản, nguồn vốn tại Bảng cân đối của BCTC:

(Đơn vị: đồng)

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 31/12/2020	Tại ngày 01/01/2020
A	Tài sản	268.336.190.527	257.050.917.005
<i>I</i>	<i>Tài sản ngắn hạn</i>	143.906.610.060	129.210.882.218
<i>II</i>	<i>Tài sản dài hạn</i>	124.429.580.467	127.840.034.787
B	Nguồn vốn	268.336.190.527	257.050.917.005

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 31/12/2020	Tại ngày 01/01/2020
<i>I</i>	<i>Nợ phải trả</i>	110.928.527.847	109.259.704.813
1	Nợ ngắn hạn	56.636.761.133	55.870.108.338
2	Nợ dài hạn	54.291.766.714	53.359.596.475
<i>II</i>	<i>Vốn chủ sở hữu</i>	157.407.662.680	147.791.212.192
1	Vốn góp chủ sở hữu	90.000.000.000	90.000.000.000
2	Lợi nhuận chưa phân phối	30.576.699.029	20.960.248.541

Căn cứ số liệu của BCTC cho thấy:

- Công ty duy trì ổn định về tài chính thể hiện qua các chỉ tiêu về khả năng thanh toán; hoạt động SXKD bằng vốn đầu tư của chủ sở hữu và vốn tích lũy qua các năm.

- Công ty thực hiện theo dõi và phân loại công nợ theo quy định hiện hành. Việc đối chiếu công nợ cuối năm với tỷ lệ còn thấp.

- Các khoản nợ khó đòi đã được trích lập dự phòng. Việc trích lập dự phòng cần đối chiếu điều kiện theo quy định của Bộ Tài chính. Đối với các khoản công nợ khó đòi đã trích lập, Công ty cần xem xét tình hình tài chính, hiện trạng của khách hàng, đối chiếu với quy định để xử lý nợ; đôn đốc hơn nữa trong việc thu hồi các khoản công nợ theo Hợp đồng đã ký kết, giảm thiểu việc bị chiếm dụng vốn và rủi ro phát sinh công nợ không có khả năng thu hồi.

- Tổng quỹ lương thực hiện năm 2020 (bao gồm cả quỹ lương của NQL) là : 30,66 tỷ đồng, tăng 4,07% so với kế hoạch năm (29,46 tỷ đồng) do lợi nhuận tăng. Mức độ tăng quỹ tiền lương trong phạm vi cho phép theo quy định của Bộ LĐTBXH.

3. Thực hiện kế hoạch đầu tư, mua sắm tài sản; Dự án và chuyển nhượng vốn đầu tư

- Đầu tư, XDCB, mua sắm trang thiết bị năm 2020: kế hoạch là 9,2 tỷ đồng, đối chiếu với các hạng mục kế hoạch, Công ty chưa thực hiện. Lý do, được đề cập tại báo cáo của Ban TGD và Báo cáo của HĐQT.

Năm 2020, phát sinh khoản đầu tư khoảng 348 triệu đồng (cây dầu di động và công bãi Đông Hải). BKS đề nghị việc kinh doanh dầu phải đảm bảo đúng quy định của pháp luật.

- Các dự án Phía Nam: HĐQT đã chỉ đạo triển khai thận trọng nhằm tuân thủ quy định hiện hành. Công ty đã thuê tư vấn luật rà soát Thỏa thuận nguyên tắc, đưa ra giải pháp để đẩy nhanh tiến độ thực hiện Dự án.

- Về chuyển nhượng vốn đầu tư tại Vinalines Shipyard: Sau Đại hội năm 2020, HĐQT đã giao cho Ban TGD và NĐDPV của Công ty tại Vinalines Shipyard tiếp tục hoàn thiện các

bước phù hợp với Luật Doanh nghiệp, "... đảm bảo nguyên tắc thị trường, công khai, minh bạch, ... hạn chế tối đa tổn thất đầu tư trong chuyển nhượng vốn".

Phần 4- Nhận xét và kiến nghị:

1. Về công tác lập báo cáo tài chính.

Đối với báo cáo tài chính năm 2020 đã được Kiểm toán và Ban TGD xác nhận:

- Báo cáo của Ban TGD: *Ban TGD Công ty đảm bảo rằng các số kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, ... và đảm bảo rằng BCTC đã tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác".*

- Báo cáo của kiểm toán viên độc lập: *"BCTC đã phản ánh trung thực, hợp lý các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty cũng như kết quả hoạt động kinh doanh ... phù hợp với CMKT, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày BCTC".*

BKS cho rằng, cùng với Báo cáo của Ban TGD, ý kiến của Kiểm toán viên thể hiện trách nhiệm của mình khi lập và kiểm toán BCTC của Công ty.

2. Đối với Dự án Phía Nam: Công ty đang rà soát các bước chuẩn bị của Dự án. Trong khi chưa triển khai, HĐQT/Ban TGD có biện pháp quản lý và bảo vệ tài sản, hạn chế tranh chấp, thiệt hại.

3. Cổ tức: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đến 31/12/2020 là 30,576 tỷ đồng.

Ban KS đề nghị Đại hội xem xét chi trả cổ tức 02 năm 2019 và 2020, với mức đảm bảo hài hòa lợi ích giữa cổ đông, Công ty và người lao động.

4. Về hoạt động Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc:

HĐQT, Ban TGD về cơ bản đã thực hiện các nội dung tại Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Điều lệ Công ty.

Các nghị quyết, quyết định được ban hành căn cứ Nghị quyết của Đại hội cổ đông, có tính đến tình hình thực tế để tổ chức triển khai thực hiện.

Ban Kiểm soát kiến nghị HĐQT/ Ban TGD:

- Xây dựng Chương trình hành động/kế hoạch cụ thể trên cơ sở các tiêu chí, chỉ tiêu kế hoạch được Đại hội cổ đông thông qua.

- Rà soát chức năng, nhiệm vụ của các Phòng, Bộ phận, trên cơ sở đó sắp xếp, phân công phù hợp với quy mô và hoạt động của Công ty.

- Xây dựng và rà soát sửa đổi, bổ sung để ban hành các Quy chế nội bộ phù hợp với Điều lệ Công ty và các quy định hiện hành.

- Tăng cường công tác kiểm soát nội bộ trong từng hoạt động, từ Phòng, Bộ phận chuyên môn nghiệp vụ đến các Chi nhánh của công ty, phát hiện những tồn tại, bất cập để khắc phục và điều chỉnh kịp thời.

- Tăng cường đôn đốc thu hồi công nợ, xử lý nợ theo quy định; thanh lý hàng tồn kho chậm luân chuyển, không còn sử dụng để thu hồi vốn.

- Khắc phục những tồn tại gây ảnh hưởng đến tiến độ thực hiện NQ của HĐQT. Kịp thời báo cáo HĐQT những khó khăn, vướng mắc để có giải pháp hỗ trợ, tháo gỡ.

- Công tác phối hợp hoạt động giữa HĐQT, TGD và Ban KS cần thường xuyên hơn, nhằm trao đổi, nắm bắt thông tin, kịp thời xử lý vướng mắc.

5. Về giao dịch giữa Công ty với TV HĐQT, TGD và người điều hành khác của Công ty và những người có liên quan của đối tượng đó:

Luật DN 2020 có hiệu lực từ 01/01/2021, do vậy, BKS sẽ thực hiện đánh giá các giao dịch nêu trên của năm tài chính 2021 và Báo cáo Đại hội cổ đông năm 2022.

Phần 5 - Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2021

1/ Xây dựng chương trình làm việc năm 2021 ngay sau khi được Đại hội thông qua kế hoạch này. Trong đó có Dự thảo Quy chế hoạt động của BKS trình Đại hội cổ đông năm 2021 thông qua; phân công nhiệm vụ phù hợp với Quy chế.

2/ Kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông; hoạt động của HĐQT; việc quản lý, điều hành hoạt động SXKD của Ban TGD.

3/ Tham gia cuộc họp Hội đồng quản trị; chủ động bố trí tham dự họp giao ban định kỳ và các cuộc họp chuyên đề khác khi được thông báo.

4/ Thẩm định các báo cáo: tài chính, kết quả kinh doanh, quản lý và điều hành. Theo dõi, giám sát công tác đầu tư xây dựng, mua sắm tài sản, dự án. Rà soát hợp đồng, giao dịch có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT/ĐHĐCĐ.

5/ Thực hiện các nhiệm vụ khác của Ban kiểm soát theo quy định tại Điều lệ công ty, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các văn bản, pháp luật liên quan.

6/ Tham gia lớp tập huấn về Kiểm soát viên doanh nghiệp khi có cơ hội.

Trên đây là báo cáo hoạt động năm 2020 và kế hoạch năm 2021; Ban kiểm soát kính trình Quý vị cổ đông tại Đại hội thường niên năm 2021 của Công ty cổ phần Phát triển Hàng hải xem xét, thông qua./.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Ban TGD;
- Người PTQT Cty;
- Lưu: Ban KS, Tỷ Cty.

