



Công ty CP Chứng khoán Tp. HCM (HSC)

TRỤ SỞ CHÍNH

Tầng 5 & 6, Tòa nhà AB, 76 Lê Lai,

P. Bến Thành, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

T: (+84 8) 3823 3299

F: (+84 8) 3823 3301

E: info@hsc.com.vn

W: www.hsc.com.vn

TP. Hồ Chí Minh, ngày 09 tháng 04 năm 2018

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM TÀI CHÍNH 2017**

Kính thưa Quý vị Cổ đông Công ty Cổ phần Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (HSC),

Thay mặt Ban Kiểm soát (BKS), tôi xin báo cáo tình hình hoạt động của Ban như sau:

BKS bao gồm ba (03) thành viên, trong đó có hai (02) thành viên độc lập, với tư cách là đại diện cổ đông tiếp tục 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 HSC. Trong năm 2017, hoạt động của BKS bao gồm:

- Giám sát tình hình thực hiện các nghị quyết Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) năm 2017 và hoạt động của Hội đồng Quản trị (HDQT)
- Giám sát hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính năm 2017
- Giám sát hoạt động kiểm toán nội bộ năm 2017

### **1. Giám sát hoạt động của HDQT và tình hình thực hiện các nghị quyết ĐHCĐ năm 2017**

BKS đã tham dự đầy đủ bốn (04) cuộc họp HDQT, nắm bắt tình hình thực tế của HSC và đóng góp ý kiến với HDQT, Ban Điều hành (BDH) trong việc thực hiện các mục tiêu đã được phê duyệt vào ĐHCĐ năm 2017.

Các vấn đề trọng tâm được thảo luận trong các cuộc họp HDQT bao gồm:

- Cập nhật tình hình kinh doanh theo Quý;
- Phương án sử dụng vốn trong từng mảng hoạt động và nhu cầu vốn trong các năm tới;
- Điều chỉnh tăng tỷ lệ chi trả cổ tức bằng tiền mặt;
- Báo cáo thực tiễn triển khai nghiệp vụ Chứng khoán phái sinh;
- Thông qua nguyên tắc triển khai sản phẩm Chứng quyền có bảo đảm (Covered Warrant), đầu tư vào hệ thống giao dịch và thành lập các phòng giao dịch mới.

Các ý kiến đóng góp của BKS với tư cách giám sát viên và đại diện của nhà đầu tư đều được tôn trọng và cân nhắc trong các quyết định của HDQT.

## 2. Giám sát hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính năm 2017

Năm 2017, cùng các thành viên trong BDH, BKS tham dự các buổi họp tổng kết với Kiểm toán độc lập của HSC (Công ty TNHH Price Waterhouse Coopers Việt Nam) để trao đổi về phạm vi kiểm toán, kết quả kiểm toán và các vấn đề được nêu trong thư quản lý. Theo đó, các hoạt động của HSC đều rõ ràng, minh bạch, không phát hiện sai phạm nào nghiêm trọng về kế toán, tài chính, cũng như quy trình hoạt động. Trong năm, Công ty TNHH Price Waterhouse Coopers Việt Nam chỉ cung cấp dịch vụ kiểm toán cho HSC và không bao gồm bất kỳ dịch vụ tư vấn nào khác, với tổng chi phí kiểm toán là 924 triệu VND (bao gồm VAT).

Ngoài ra, BKS cũng tiến hành phân tích báo cáo tài chính hàng quý, báo cáo soát xét 6 tháng, báo cáo kiểm toán cả năm 2017 và số liệu do BDH trình bày tại các cuộc họp HĐQT. Về mặt an toàn tài chính, HSC đạt tiêu chuẩn cao về tính thanh khoản và các tỷ lệ liên quan đến cơ cấu vốn, tỷ lệ an toàn tài chính tiếp tục ở mức tốt nhất trong ngành, 526%.

Về chỉ tiêu tài chính, Ban lãnh đạo HSC đã xuất sắc vượt 52% kế hoạch doanh thu và 53% kế hoạch lợi nhuận được ĐHCĐ phê duyệt. Trong đó bao gồm các hoạt động:

- Doanh thu tự doanh tăng 430 tỷ với tỷ suất sinh lời đạt 40%/năm, tăng 3.5 lần so với năm 2016  
Trong đó, hoạt động tạo lập thị trường cho Chứng chỉ quỹ ETF và tự doanh phái sinh là các hoạt động mới được triển khai nhưng đạt được kết quả rất tích cực, đóng góp hơn 30% doanh thu tự doanh
- Doanh thu phí môi giới tăng 612 tỷ, tương đương mức tăng 75% so với năm 2016
  - Trong đó, phí môi giới khách hàng cá nhân tăng 57% và phí môi giới khách hàng tổ chức tăng 100%.
  - Năm 2017, HSC đã thành công rực rỡ với những hợp đồng môi giới có giá trị kỷ lục tại thị trường Việt Nam như thương vụ môi giới cổ phiếu Vinamilk cho Jardine Matheson
- Doanh thu cho vay ký quỹ và lãi tiền gửi tăng 439 tỷ, tương đương mức tăng 28% so với cùng kỳ năm 2016
- Doanh thu tư vấn tăng 45 tỷ, tăng 84% và đạt 137% kế hoạch đề ra
- Cùng với sự tăng trưởng của các mảng hoạt động kinh doanh, tổng chi phí hoạt động toàn công ty tăng 93%. Chỉ số tổng chi phí trên tổng doanh thu của HSC trong năm 2017 đạt mức 55%, tăng nhẹ so với chỉ số này của 2016 và tốt hơn so với mức trung bình khoảng 60% của nhóm 10 công ty chứng khoán lớn. Điều này cho thấy chi phí hoạt động năm 2017 đã được kiểm soát khá hiệu quả.

BKS nhận thấy, 2017 là năm ghi dấu sự phối hợp chặt chẽ giữa các bộ phận kinh doanh của HSC, đặc biệt là bộ phận Tư vấn và bộ phận Khách hàng tổ chức, từ đó tạo nên giá trị cộng

hưởng đáng kể. Kết quả hoạt động đạt mức kỷ lục từ trước tới nay sẽ là động lực to lớn thúc đẩy các bộ phận cùng tạo ra những sản phẩm mới, nhiều thương vụ ấn tượng cho HSC nói riêng và thị trường chứng khoán Việt Nam nói chung.

### Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản

STT	Chỉ tiêu	Năm 2017	Năm 2016
1-	<b>Tỷ lệ an toàn tài chính</b>	526%	710%
2-	<b>Chỉ tiêu về khả năng thanh toán</b>		
a-	<i>Hệ số thanh toán ngắn hạn (lần)</i>	1,67%	2,84
b-	<i>Hệ số Nợ so với Tổng tài sản (lần)</i>	0,58	0,34
3-	<b>Chỉ tiêu về cơ cấu vốn</b>		
a-	<i>Hệ số vốn chủ sở hữu so với Tổng nguồn vốn (lần)</i>	0,41	0,66
4-	<b>Chỉ tiêu về khả năng sinh lợi</b>		
a-	<i>ROAE (Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu)</i>	21,38%	13,04%
b-	<i>ROAA (Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản)</i>	10,76%	9,06%

### 3. Giám sát hoạt động kiểm toán nội bộ năm 2017

Năm 2017, do có sự thay đổi về nhân sự trong bộ phận Kiểm toán nội bộ (KTNB) cũng như các bộ phận được kiểm toán, một số kế hoạch đã không được thực hiện đúng tiến độ như mục tiêu đề ra. Các hoạt động kiểm toán chú trọng vào mục tiêu theo dõi tiến độ và nhắc nhở các phòng ban hoàn thành các quy trình, quy chế hoạt động theo khuyến nghị được đưa ra trong các báo cáo kiểm toán lần đầu.

Với mục đích chuẩn hóa các quy trình hoạt động của HSC, bộ phận Quản lý dự án (QLDA) dự kiến được thành lập và chính thức đi vào hoạt động từ đầu năm 2018. BKS đồng lòng ủng hộ quyết định này của BĐH và mong đợi sự kết hợp chặt chẽ giữa bộ phận KTNB với bộ phận QLDA để đảm bảo các hoạt động của HSC luôn được kiểm soát một cách toàn diện, hạn chế rủi ro

### 4. Thù lao của Ban Kiểm soát trong năm 2017

Tổng thù lao của BKS năm 2017 là 293.333.332 đồng (đã bao gồm thuế thu nhập cá nhân). Cụ thể cho từng thành viên như sau:

Họ tên	Chức vụ	Mức thù lao theo tháng (sau thuế)
Ông Võ Văn Châu	Trưởng ban	10.000.000
Ông Đoàn Văn Hình	Thành viên	6.000.000
Bà Đặng Nguyệt Minh	Thành viên	6.000.000

**5. Kế hoạch của Ban Kiểm soát năm 2018:**

BKS tiếp tục đồng hành và giám sát phòng KTNB trong việc hoàn thành kiểm toán các quy trình đã được bắt đầu từ năm 2017 và các quy trình mới như sau:

STT	Quy trình kiểm toán
1	Quy trình phòng chống rửa tiền (hàng năm)
2	Quy trình cho vay ký quỹ (lần 2)
3	Quy trình công nghệ thông tin và quản lý an ninh mạng (lần 2)
4	Quy trình quản lý rủi ro (lần 1)

Chúng tôi xin chân thành cảm ơn sự tin tưởng và ủng hộ mà Quý Cổ đông đã dành cho BKS. Xin chúc HSC chinh phục được nhiều tầm cao mới trong năm 2018.

Trân trọng

**TM. BAN KIỂM SOÁT**

**TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT**

**VÕ VĂN CHÂU**

**Nơi nhận:**

- Như trên
- Lưu Vp.HĐQT