

TẬP ĐOÀN GELEX

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 01/2024/GELEX/BC-UBKT

Hà Nội, ngày 05 tháng 03 năm 2024

**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 2024  
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 của Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX (“GELEX”) có 2/5 thành viên độc lập (chiếm 40% số lượng thành viên HĐQT), phù hợp với quy định của Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ban hành ngày 17/6/2020 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 GELEX
Ông Đậu Minh Lâm	18/06/2021	Thành viên HĐQT, Chủ tịch Ủy ban kiểm toán (“UBKT”)

**2. Báo cáo của thành viên độc lập HĐQT trong UBKT****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 2023 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;
- Tình hình tài chính GELEX năm 2023 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.
- ***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;
  - Trong năm 2023 HĐQT đã tổ chức 7 cuộc họp HĐQT để 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 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***

UBKT thực hiện giám sát thông qua:

  - Trực tiếp tham gia các cuộc họp HĐQT, giám sát hoạt động của Ban điều hành thông qua việc chấp hành các Nghị quyết của HĐQT cũng như cơ chế phân quyền giữa HĐQT và Ban điều hành;
  - Hoạt động giám sát của UBKT được triển khai đa dạng qua các kênh báo cáo và tiếp xúc với Trưởng các phòng/ban chuyên môn trong việc xây dựng hệ thống văn bản quản trị nội bộ tại GELEX;
  - Giám sát thông qua kênh báo cáo và tiếp xúc với Ban Kiểm toán nội bộ (“KTNB”).
- ***Hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của GELEX***
  - Ban điều hành đã thực hiện kết hợp các biện pháp thích ứng linh hoạt phòng ngừa rủi ro trong bối cảnh suy giảm kinh tế, giúp giảm thiểu ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh;
  - Quản lý các vấn đề pháp lý và rủi ro pháp lý được thực hiện hiệu quả. Trong năm 2023, GELEX không phát sinh các rủi ro pháp lý trọng yếu;
  - Các rủi ro trọng yếu được phát hiện thông qua hoạt động KTNB đã được UBKT thông báo tới Ban điều hành, HĐQT để thực hiện chỉ đạo các biện pháp khắc phục kịp thời. Ban điều hành đã và đang thực hiện các khuyến nghị 2023 của KTNB thông qua việc kết hợp quản lý rủi ro và tăng cường hoạt động KSNB.

- **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 UBKT**

Năm 2023, UBKT tiếp tục hoạt động dựa trên các tiêu chuẩn, điều kiện của thành viên UBKT và chức năng, nhiệm vụ của UBKT được quy định tại Luật Doanh nghiệp 2020 và Nghị định 155/2020/NĐ-CP. Trên cơ sở này, HĐQT đã thông qua:

- Thay đổi Thành viên UBKT (Nghị quyết số 10/2023/GELEX/NQ-HĐQT ngày 26/04/2023);
- Kế hoạch KTNB năm 2024 (Nghị quyết số 35/2023/GELEX/NQ-HĐQT ngày 15/12/2023).
- **Các cuộc họp, kết luận và kiến nghị của UBKT**
  - UBKT đã tham vấn cho Ban KTNB về Kế hoạch KTNB năm 2024, chương trình hành động và các vấn đề chuyên môn khác;
  - UBKT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo quy định, đồng thời các khuyến nghị của UBKT, Ban KTNB đã được gửi tới các bên có liên quan để thực hiện các khuyến nghị nhằm hạn chế rủi ro phát sinh.
- **Phối hợp hoạt động giữa UBKT và HĐQT, TGD**

UBKT đã tích cực phối hợp với HĐQT, 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 2023.
- **Giám sát Ban kiểm toán nội bộ và hoạt động kiểm toán nội bộ**
  - Ban KTNB hoạt động theo Quy chế kiểm toán nội bộ được phê duyệt tại Nghị quyết số 22/2022/GELEX/NQ-HĐQT sửa đổi, bổ sung Quy chế Kiểm toán nội bộ ngày 30/8/2022;
  - Các thành viên Ban KTNB đảm bảo đủ năng lực chuyên môn theo quy định tại Nghị định 05/2019/NĐ-CP về Kiểm toán nội bộ và theo quy định tại Quy chế KTNB GELEX. Công tác nâng cao năng lực cho người làm KTNB được chú trọng;

1005  
CÔNG TY  
PHẦN  
ĐOÀN  
GELEX  
NG-TP

- UBKT giám sát chất lượng hoạt động KTNB, tư vấn và các vấn đề chuyên môn khác của Ban KTNB thông qua các cuộc họp UBKT, cuộc họp trao đổi chuyên môn đột xuất, từ đó đưa ra các chỉ đạo, góp ý kịp thời, đảm bảo hoạt động hiệu quả của Ban KTNB;

### **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:

- Tiếp tục thực hiện các đề xuất trong báo cáo năm 2023 và có lộ trình, thời gian thực hiện rõ ràng về việc triển khai các đề xuất;
- Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn danh sách đơn vị kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2024 theo đề xuất của UBKT;
- Thường xuyên thực hiện 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 tuân thủ pháp luật trong 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 thông qua việc tuân thủ Nghị quyết của HĐQT về Tuân thủ liêm chính và thực hiện truyền thông rõ ràng, xuyên suốt toàn Tập đoàn;
- Triển khai xây dựng và hoàn thiện khung quản trị rủi ro tại Tập đoàn, nâng cao nhận thức quản trị rủi ro toàn hệ thống;
- Quản lý các hoạt động huy động vốn phù hợp với các định hướng chiến lược trung và dài hạn từ đó đảm bảo sự cân bằng, hiệu quả, chặt chẽ và tuân thủ pháp luật;
- Xây dựng mục tiêu, định hướng quản trị tài chính toàn hệ thống một cách bài bản, rõ ràng và đúng vai trò chiến lược của Tập đoàn;
- Sử dụng nguồn lực sau tái cơ cấu tài sản một cách thận trọng, cân đối với mục tiêu chiến lược chung và hiệu quả;
- Cân đối nguồn vốn, lựa chọn phương án kinh doanh tối ưu đối với các dự án lớn để cân bằng tài chính và dòng tiền.

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

#### **Nơi nhận:**

- Cổ đông;
- HĐQT;
- CBTT;
- Lưu VP.

  
  
**ĐÀU MINH LÂM**