

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG**  
**Của thành viên HĐQT độc lập trong Ủy ban kiểm toán**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Tân Phú Việt Nam**

Căn cứ Điều 284 Nghị định 155/2020/NĐ-CP, Điều lệ của Công ty và quy chế tổ chức và hoạt động của Ủy ban kiểm toán, thành viên Hội đồng quản trị độc lập (“**HĐQT**”) thuộc Ủy ban kiểm toán kính trình Đại hội đồng cổ đông Báo cáo về tình hình hoạt động của Ủy ban kiểm toán (“**UBKT**”) trong năm 2025, cụ thể như sau:

**I. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2025**

**1. Thành viên và cơ cấu Ủy ban kiểm toán trong nhiệm kỳ:**

Ủy ban kiểm toán trực thuộc HĐQT Công ty Cổ phần Tân Phú Việt Nam bao gồm 02 thành viên, gồm 01 Chủ tịch UBKT là thành viên HĐQT độc lập và 01 thành viên là thành viên HĐQT không Điều hành. Các thành viên Ủy ban kiểm toán đều đáp ứng tiêu chuẩn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Cơ cấu của UBKT trong năm 2025 cụ thể như sau:

Stt	Thành viên Ủy ban kiểm toán	Chức vụ	Ngày bắt đầu là thành viên HĐQT
1	Bà Vũ Thùy Linh	Chủ tịch Ủy ban kiểm toán	12/04/2022
2	Ông Trần Đức Huy	Thành viên Ủy ban kiểm toán	23/01/2025

**2. Hoạt động của Ủy ban kiểm toán:**

- **Cuộc họp của Ủy ban Kiểm toán:** Trong năm 2025, Ủy ban kiểm toán tổ chức 02 cuộc họp định kỳ với đầy đủ tỷ lệ tham gia các thành viên: gồm Chủ tịch UBKT Bà Vũ Thùy Linh và Thành viên UBKT Ông Trần Đức Huy.

STT	Ngày	Số thành viên tham gia	Nội dung chính cuộc họp
1	21/03/2025	02/02	- Thảo luận, tổng kết nội dung hoạt động của UBKT trong năm 2024; - Thảo luận kế hoạch hoạt động của UBKT năm 2025. - Chuẩn bị cho báo cáo của UBKT tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025
2	30/10/2025	02/02	- Thảo luận, tổng kết nội dung hoạt động của UBKT trong Quý I, II, III năm 2025; - Thảo luận và thống nhất kế hoạch hoạt động của UBKT cho cuối năm 2025.

Ngoài ra, UBKT cũng tham gia tất các các cuộc họp của HĐQT nhằm nắm bắt thông tin về tình hình sản xuất kinh doanh, đồng thời tham gia ý kiến về những nội dung liên quan.

- Các nhiệm vụ chính trong năm 2025 của Ủy ban kiểm toán:

- Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên và bất thường năm 2025 của Công ty;
- Giám sát tính trung thực của báo cáo tài chính của công ty và công bố chính thức liên quan đến kết quả tài chính của công ty;
- Rà soát hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro;
- Rà soát giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông và đưa ra khuyến nghị về những giao dịch cần có phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông;
- Giám sát bộ phận kiểm toán nội bộ của Công ty;
- Theo dõi và đánh giá sự độc lập, khách quan của công ty kiểm toán và hiệu quả của quá trình kiểm toán, các dịch vụ phi kiểm toán khác;
- Giám sát nhằm bảo đảm công ty tuân thủ quy định của pháp luật, yêu cầu của cơ quan quản lý và quy định nội bộ khác của Công ty.
- Tích cực phối hợp với Ban Tổng giám đốc trong các hoạt động liên quan tới kiểm soát tuân thủ, kiểm toán nội bộ công ty.

- Với vai trò xem xét, giám sát hoạt động tài chính và hoạt động kiểm toán độc lập; phân tích các rủi ro tiềm tàng trong hoạt động kinh doanh và tài chính của Công ty, Ủy ban kiểm toán đã kịp thời phân tích, kết luận về rủi ro cũng như đề xuất phương án giải quyết đối với các vấn đề phát sinh trong quá trình hoạt động lên HĐQT trong phạm vi quyền hạn được quy định tại Điều lệ Công ty.

- **Các kết luận của Ủy ban kiểm toán:** Với vai trò xem xét, giám sát hoạt động tài chính và hoạt động kiểm toán độc lập; phân tích các rủi ro tiềm tàng trong hoạt động kinh doanh và tài chính của Công ty, Ủy ban kiểm toán đã kịp thời phân tích, kết luận về rủi ro cũng như đề xuất phương án giải quyết đối với các vấn đề phát sinh trong quá trình hoạt động lên Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong phạm vi quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

### **3. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT và từng thành viên UBKT:**

Căn cứ tình hình sản xuất kinh doanh, trong năm 2025 Công ty thống nhất không thực hiện việc chi thù lao cho các thành viên UBKT (thành viên UBKT đồng thời là thành viên HĐQT). Chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT và từng thành viên UBKT được thực hiện theo quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Thông tin chi tiết đã được trình bày tại Báo cáo tài chính kiểm toán của Công ty năm 2025.

### **4. Kết quả giám sát đối với báo cáo tài chính, tình hình hoạt động và tình hình tài chính của công ty:**

- Ủy ban kiểm toán đã thực hiện giám sát các báo cáo tài chính của Công ty trước khi Ban Điều hành trình Hội đồng quản trị, Đại hội đồng cổ đông hoặc công bố ra bên ngoài theo quy định pháp luật.

- Kết quả giám sát, UBKT đồng tình với ý kiến đánh giá của Kiểm toán độc lập Công ty TNHH Dịch vụ Kiểm toán và Tư vấn UHY (UHY). Đối với việc thực hiện kế hoạch kiểm toán thực tế, Công ty TNHH Dịch vụ Kiểm toán và Tư vấn UHY (UHY) đã hoàn thành tốt nhiệm vụ,

đáp ứng kỳ vọng của Ủy ban kiểm toán, đảm bảo độ tin cậy và trung thực của báo cáo tài chính mà Công ty đã cung cấp cho cổ đông và các bên có liên quan.

- Phí dịch vụ kiểm toán của Công ty năm 2025 là: 420.000.000 đồng (*Bằng chữ: Bốn trăm hai mươi triệu đồng*) chưa bao gồm VAT.

- Hệ thống báo cáo tài chính của Công ty được lập và công bố phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định pháp luật hiện hành của Việt Nam;

- Trong năm không có bất kỳ sự thay đổi nào của chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán, chính sách thuế có tác động trọng yếu tới tình hình tài chính và báo cáo tài chính đã công bố;

- Không có ghi nhận bất thường nào đối với giao dịch bên liên quan.

- Kết quả thực hiện các chỉ tiêu chủ yếu năm 2025 (đã kiểm toán):

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Thực hiện 2025	Kế hoạch 2025	% thực hiện so với kế hoạch
1	Doanh thu thuần	Tỷ đồng	3.153	3.600	88 %
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	289	100	289 %
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	229,7	80	287 %
4	Tỷ lệ cổ tức năm 2024 chia trong năm 2025	%	0 %	0%	0 %
5	Tỷ lệ cổ tức năm 2025 dự kiến	%	0 %	0%	0 %
6	Tỷ suất lợi nhuận thuần	%	7,28%	2 %	364,25 %
7	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	628,86	650	96,75%

#### **5. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và người điều hành khác của Công ty**

- Các hoạt động của Công ty phù hợp với nội dung đăng ký doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định pháp luật hiện hành cũng như tôn trọng các thỏa thuận, cam kết với các đối tác trong và ngoài nước;

- Hội đồng quản trị đã thực hiện đầy đủ các nội dung được thông qua tại Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên số 01/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 17/4/2025 và Nghị quyết ĐHĐCĐ bất thường số 09/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20/6/2025.

- Ban Điều hành đã triển khai thực hiện đầy đủ và nghiêm túc các Nghị quyết của HĐQT, chấp hành nghiêm chỉnh chính sách, quy định của Nhà nước trong điều hành sản xuất kinh doanh. Ban điều hành Công ty đã kịp thời ban hành các kịch bản ứng phó với sự hồi phục kinh tế sau đại dịch Covid và khủng hoảng kinh tế; đưa ra những giải pháp nhanh, hiệu quả, ứng phó với tình hình sản xuất kinh doanh của công ty;

- Ủy ban kiểm toán đã họp cùng HĐQT các kỳ, cùng HĐQT và Ban điều hành rà soát rủi ro hoạt động, rà soát kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh hàng kỳ.

#### **6. Kết quả đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Công ty**

- HĐQT và Ban điều hành đã thực hiện rà soát, bổ sung và ban hành mới các văn bản mới bao gồm: quy chế tổ chức và hoạt động các phòng ban chuyên môn, các quy định liên quan tới hoạt động vận hành, nâng cao hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ;

- Hệ thống quản trị rủi ro, kiểm soát nội bộ của Công ty được thiết lập và duy trì ở tất cả các khâu hoạt động thông qua quy định cụ thể chức năng, nhiệm vụ hoạt động của từng phòng ban, cơ chế kiểm tra chéo, cơ chế giám sát, cơ chế báo cáo các cấp trong quá trình hoạt động.

- Cán bộ và nhân viên Công ty có ý thức và có trách nhiệm đối với vấn đề kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro.

### **7. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ủy ban kiểm toán với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các cổ đông:**

Các thành viên UBKT đã tích cực tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị, đóng góp ý kiến về các vấn đề liên quan đến công tác quản lý hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Ngoài các phiên họp định kỳ, các thành viên Ủy Ban Kiểm toán cũng tích cực phối hợp với Ban Tổng Giám đốc điều hành trong các hoạt động liên quan tới kiểm soát tuân thủ, kiểm toán nội bộ của Công ty.

Trong năm 2025, UBKT không nhận được kiến nghị hoặc yêu cầu kiểm tra nào của Cổ đông Công ty đối với hoạt động của HĐQT, Ban TGD và các cán bộ quản lý khác trong Công ty.

### **8. Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do công ty đại chúng nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó; giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch: Không có.**

### **9. Kiến nghị của thành viên HĐQT độc lập**

Trong năm tài chính 2026, Ủy ban kiểm toán sẽ tiếp tục duy trì các hoạt động đã thực hiện tốt trong năm 2025, trên cơ sở đó tiếp tục cải tiến phương thức hoạt động và kiến nghị một số nội dung cụ thể như sau:

- Tiếp tục rà soát các rủi ro tiềm tàng ảnh hưởng đến hoạt động và kết quả kinh doanh Công ty;
- Đề xuất các giải pháp quản trị rủi ro trong bối cảnh tình hình chính trị diễn biến phức tạp, gia tăng cạnh tranh địa chính trị và công nghệ. Nổi bật là chính sách đối ngoại "song phương" của Mỹ, xung đột Trung Đông căng thẳng dẫn đến thiếu hụt nguồn cung dầu mỏ, gia tăng giá nguyên vật liệu. Ngoài ra chính sách pháp luật có nhiều sự đổi mới, cần cập nhật kịp thời để tránh ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty.

---

**Nơi nhận:**

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT;
- Lưu: VT.

**THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP KIỂM  
CHỦ TỊCH ỦY BAN KIỂM TOÁN**

*(Đã ký)*

**VŨ THÙY LINH**