

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**  
*về hoạt động năm 2025 và phương hướng hoạt động năm 2026*

- Căn cứ luật Doanh nghiệp năm 2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ luật Chứng khoán năm 2019 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương;
- Căn cứ tình hình thực tế.

BKS xin báo cáo tới Đại hội đồng cổ đông về báo cáo kết quả hoạt động năm 2025 và Kế hoạch hoạt động năm 2026 của Ban kiểm soát như sau:

## **1. TỔ CHỨC VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

### **1.1. Nhân sự Ban Kiểm soát**

Nhân sự của BKS trong năm 2025 và đến thời điểm lập báo cáo này như sau:

Stt	Họ và tên	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên BKS	Số buổi họp năm 2025	Lý do không tham dự họp
1	Dương Thị Mai Hương	Trưởng ban	Từ 28/2/2024	04	
2	Lê Thị Bích Hạnh	Thành viên	Từ 28/2/2024	04	
3	Trần Thị Chung	Thành viên	Từ 28/2/2024	04	

### **1.2. Hoạt động của Ban Kiểm soát**

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương làm việc theo nguyên tắc tập thể, tuân thủ các quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty. Các thành viên Ban Kiểm soát có mối quan hệ độc lập, không phụ thuộc lẫn nhau, trong năm 2025 các thành viên BKS đã có sự phối hợp, cộng tác trong công việc chung trong quá trình thực hiện trách nhiệm, quyền và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát. Trưởng Ban Kiểm soát là người điều phối công việc chung của Ban Kiểm soát nhưng không có quyền chi phối các thành viên Ban Kiểm soát.

Trong năm 2025, Ban kiểm soát có: 04 cuộc họp với 100% các thành viên tham gia đầy đủ và có sự nhất trí giữa các thành viên BKS trong quá trình thực hiện công việc. Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông giao phó và hoạt động một cách chủ động theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, cụ thể như sau:

- Cử đại diện tham gia các cuộc họp của HĐQT theo quy định, xem xét các tài liệu gửi phiếu lấy ý kiến HĐQT Công ty;
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông;
- Xem xét nội dung các tờ trình, báo cáo của Ban Điều hành gửi tới HĐQT Công ty;

- Tổ chức xem xét các báo cáo tổng kết tài chính, kinh doanh do Ban Tổng Giám đốc và Phòng tài chính kế toán Công ty chuẩn bị;
- Đề xuất danh sách các công ty kiểm toán độc lập đủ tiêu chuẩn kiểm toán doanh nghiệp niêm yết theo quy định để HĐQT trình đại hội đồng cổ đông thông qua;
- Tổ chức các cuộc họp định kỳ của Ban kiểm soát để thảo luận, đánh giá các hoạt động của Công ty;

Nhìn chung trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình, Ban Kiểm soát được HĐQT, Ban Tổng Giám đốc tạo các điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

## **2. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT VÀ BAN ĐIỀU HÀNH**

### **2.1. Hoạt động của Hội đồng quản trị**

- Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức các cuộc họp và phiếu lấy ý kiến theo quy định phù hợp với luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty; HĐQT đã ban hành các Nghị quyết phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.
- HĐQT luôn bám sát các hoạt động của Ban Điều hành, kịp thời đưa ra các định hướng và chỉ đạo nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.
- Trong quá trình hoạt động, HĐQT đã chỉ đạo, giám sát Ban Tổng Giám đốc trong việc tổ chức thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ và Nghị quyết của HĐQT.

### **2.2. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc**

- Ban Tổng Giám đốc đã triển khai kịp thời các Nghị quyết của HĐQT.
- Ban Tổng Giám đốc đã có nhiều nỗ lực đảm bảo duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh, điều hành quản lý và phát huy các nguồn lực về vốn, tài sản và lao động hiện có của Công ty, thực hiện nghĩa vụ với nhà nước và các chế độ chính sách cho người lao động.

## **3. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Ban Kiểm soát hoạt động một cách chủ động theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty, cụ thể:

- Tham gia các cuộc họp của HĐQT theo quy định, xem xét các tài liệu họp HĐQT và tài liệu kèm theo phiếu lấy ý kiến HĐQT;
- Xem xét các báo cáo tổng kết tài chính, kinh doanh do Ban Tổng Giám đốc và Phòng tài chính kế toán Công ty chuẩn bị;
- Ban Kiểm soát đã thực hiện việc kiểm tra, giám sát HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;
- Ban Kiểm soát đã phối hợp tốt với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc, kịp thời nắm bắt tình hình hoạt động của Công ty;

### **Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty**

- Ban kiểm soát thực hiện việc xem xét Báo cáo tài chính riêng và báo cáo tài chính hợp nhất tự lập hàng kỳ, báo cáo tài chính soát xét và báo cáo tài chính kiểm toán. Công tác thẩm định dựa trên quá trình kiểm soát trong năm và số liệu dự thảo báo cáo tài chính kiểm toán.

- Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập trên cơ sở hợp nhất các Báo cáo tài chính của công ty mẹ và các công ty con và đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam.
- Báo cáo đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính hợp nhất của Công ty tại thời điểm 31/12/2025 cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.
- Một số chỉ tiêu đánh giá tình hình tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2025:

*Đơn vị tính: tỷ đồng*

Stt	Chỉ tiêu	Công ty mẹ	Hợp nhất
1	Tổng tài sản	1.551	4.449
2	Nợ phải trả	936	2.550
3	Vốn chủ sở hữu	615	1.899
4	Tổng doanh thu	43	1.212
5	Tổng chi phí	(8)	1.054
6	Lợi nhuận/(lỗ) trước thuế	51	158
7	Lợi nhuận/(lỗ) sau thuế	51	123

#### 4. THÙ LAO CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2025

Stt	Chỉ tiêu	Kế hoạch (VNĐ/người/tháng)	Số lượng TV	Thù lao thực hiện
1	Trưởng BKS	10.000.000	1	120.000.000
2	Thành viên BKS	5.000.000	2	120.000.000
	<b>Tổng cộng</b>		<b>03</b>	<b>240.000.000</b>

#### 5. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

HDQT và BTGD cần xây dựng các phương án tái cấu trúc, huy động các nguồn vốn sớm triển khai các Dự án đang có, tìm kiếm các dự án mới nhằm tạo các động lực phát triển mạnh mẽ trong thời gian sắp tới.

#### 6. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ CỦA BKS NĂM 2026

Để Ban kiểm soát tiếp tục hoàn thành nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo quy định của Điều lệ Công ty và Đại hội đồng cổ đông giao phó, Ban Kiểm soát trong năm 2026 cần tập trung vào một số nhiệm vụ quan trọng, chủ yếu sau:

- Định kỳ kiểm tra giám sát việc thực hiện, chấp hành các chính sách, chế độ quy định của Nhà nước, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các nghị quyết, quyết định đã được HDQT Công ty ban hành;
- Kiểm tra, thẩm định báo cáo tài chính định kỳ;
- Theo dõi, kiểm soát việc thực hiện quy chế nội bộ của Công ty.
- Thực hiện các công tác đột xuất khác mà HDQT hoặc các cổ đông yêu cầu trong phạm vi chức năng của Ban Kiểm soát được quy định.

- Trên cơ sở kiểm tra hoạt động của toàn Công ty, Ban Kiểm soát sẽ kiến nghị với HĐQT và Ban điều hành để có các điều chỉnh, bổ sung các giải pháp nhằm đảm bảo cho công tác quản lý được chặt chẽ, đúng quy tắc, tránh được các rủi ro pháp lý trong quá trình hoạt động.

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động năm 2025 và Kế hoạch hoạt động năm 2026 của Ban kiểm soát, kính trình trước Đại hội đồng cổ đông.

*Nơi nhận:*

- Như trên;
- Lưu VP.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng ban**

**DƯƠNG THỊ MAI HƯƠNG**

## **PHỤ LỤC 01: HOẠT ĐỘNG CỦA CÁC THÀNH VIÊN BKS NĂM 2025**

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương làm việc theo nguyên tắc tập thể, tuân thủ các quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty. Các thành viên Ban Kiểm soát có mối quan hệ độc lập, không phụ thuộc lẫn nhau, trong năm 2025 các thành viên BKS đã có sự phối hợp, cộng tác trong công việc chung trong quá trình thực hiện trách nhiệm, quyền và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát. BKS hoạt động theo nguyên tắc tập thể, tuân thủ các quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty. Hoạt động cụ thể của các thành viên BKS trong năm 2025 như sau:

### **1. Bà Dương Thị Mai Hương – Trưởng BKS**

- Chịu trách nhiệm chỉ đạo chung, chỉ đạo lập chương trình, kế hoạch hoạt động của BKS hàng quý; chỉ đạo việc chuẩn bị chương trình, nội dung, tài liệu các cuộc họp của BKS và phục vụ ĐHĐCĐ của Công ty; Chủ trì các cuộc họp của BKS.
- Đại diện tham gia các cuộc họp của HĐQT Công ty.
- Thực hiện các quyền và nhiệm vụ khác theo quy định tại Điều lệ và các quy chế hoạt động của BKS và các quy chế nội bộ của Công ty.

### **2. Bà Lê Thị Bích Hạnh – Thành viên BKS**

- Thực hiện các quyền và nhiệm vụ khác theo quy định tại Điều lệ và các quy chế hoạt động của BKS và các quy chế nội bộ của Công ty.

### **3. Bà Trần Thị Chung – Thành viên BKS**

- Thực hiện các quyền và nhiệm vụ khác theo quy định tại Điều lệ và các quy chế hoạt động của BKS và các quy chế nội bộ của Công ty.