

Số: 01/2025/BC-HĐQT

Đồng Nai, ngày 03 tháng 04 năm 2025

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH VỀ HOẠT ĐỘNG CÔNG TY NĂM 2024 VÀ KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2025

I. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY NĂM 2024

1. Đặc điểm tình hình chung của nền kinh tế

Năm 2024, kinh tế thế giới hồi ở mức ~3,2% (IMF, 2024) nhưng không đồng đều giữa các khu vực. Lạm phát hạ nhiệt giúp các NHTW nới lỏng chính sách, hỗ trợ tăng trưởng. Tuy nhiên, rủi ro vẫn cao do các vấn đề căng thẳng địa chính trị (Trung Đông, Ukraine), cạnh tranh thương mại, bảo hộ gia tăng. Lạm phát, lãi suất, tỷ giá hối đoái biến động gây sức ép lên dòng vốn khiến rủi ro tài chính – tiền tệ vẫn hiện hữu.

Tại Việt Nam, bức tranh kinh tế 2024 ghi nhận nhiều điểm sáng tích cực, tổng sản phẩm quốc nội (GDP) của Việt Nam đạt khoảng 476,3 tỷ USD, tăng 7,09% so với năm 2023. Theo Tổng cục Thống kê, GDP bình quân đầu người ước đạt 114 triệu đồng, tương đương 4.700 USD, tăng 377 USD so với năm trước. Lạm phát được kiểm soát khi CPI bình quân năm 2024 tăng 3,66%, phù hợp với mục tiêu Quốc hội đề ra. Xuất nhập khẩu – một trong những động lực chính của nền kinh tế – tăng trưởng 15,5%, giúp Việt Nam đạt mức xuất siêu 24,7 tỷ USD trong bối cảnh thương mại toàn cầu phục hồi. Cùng với đó, thu hút đầu tư trực tiếp nước ngoài (FDI) tiếp tục khởi sắc với vốn đăng ký đạt 38,2 tỷ USD, tăng 4,4%, trong khi vốn giải ngân đạt 25,4 tỷ USD, tăng 9,3% so với năm trước. PMI trung bình năm 2024 đạt 51 điểm, có xu hướng giảm nhẹ vào cuối năm. Tổng mức doanh số bán lẻ hàng hóa và dịch vụ tiêu dùng năm 2024 đạt 6.391 nghìn tỷ đồng, tăng 9% so với năm trước; Tăng trưởng tín dụng năm 2024 đạt 15,08% so với cuối năm 2023, mặt bằng lãi suất cơ bản ổn định, tỷ giá trong tầm kiểm soát.

Triển vọng thị trường đối với các mảng kinh doanh chủ lực của DNP Holding

Mảng nước sạch và môi trường: Ngành nước tại Việt Nam duy trì tăng trưởng ổn định nhờ nhu cầu nước sạch ngày càng cao, đặc biệt là với sự phát triển kinh tế và đô thị hóa mạnh mẽ. Theo Báo cáo "Cơ hội đầu tư bền vững cho tăng trưởng dài hạn ngành nước" của Fii Rating (tháng 1/2025), tổng lượng nước thương mại được xử lý đã tăng trung bình 6,3%/năm trong thập kỷ qua và dự báo sẽ tiếp tục tăng trưởng 5-7%/năm về sản lượng và 3-4%/năm về giá. Tỷ lệ đô thị hóa toàn quốc năm 2024 ước đạt 44,3%, và dự kiến đến năm 2030 sẽ vượt 50%. Chính phủ cũng đặt mục tiêu đến năm 2030 đưa Việt Nam vào top 3 ASEAN về năng lực cạnh tranh công nghiệp. Điều này mở ra cơ hội lớn cho doanh nghiệp trong ngành. Đối với mảng xử lý nước thải, Chính phủ đã đặt mục tiêu nâng cao năng lực cạnh tranh công nghiệp và phát triển hạ tầng bền vững, trong đó có xử lý nước thải. Các dự án xử lý nước thải quy mô lớn sẽ được thúc đẩy, đặc biệt ở các khu vực ô nhiễm nước, nhằm bảo vệ môi trường và cải thiện chất lượng sống cho cộng đồng.

Mảng kinh doanh ống nhựa hạ tầng và vật tư thiết bị, giải pháp cho ngành nước được dự báo tiếp tục tăng trưởng theo nhu cầu đầu tư phát triển hạ tầng cấp thoát nước, khu dân cư, công trình

cao tầng tại các địa phương, khu công nghiệp. Tốc độ đô thị hóa nhanh, tăng giải ngân đầu tư công vào hạ tầng, cùng xu hướng gia tăng FDI và dịch chuyển nhà máy sản xuất vào Việt Nam tạo động lực lớn cho mảng ống nhựa hạ tầng. Sự phát triển các giải pháp phụ kiện thông minh giúp tối ưu hóa không gian và nâng cao hiệu quả thi công. Các doanh nghiệp trong ngành cũng đang đẩy mạnh tiếp cận khách hàng qua kênh bán hàng trực tiếp, kết hợp các kênh online và digital marketing. Đặc biệt, những doanh nghiệp làm chủ công nghệ sản xuất sẽ có cơ hội đáp ứng nhu cầu ngày càng cao của thị trường với các sản phẩm đa dạng như ống hạ tầng, tấm lợp, đan lọc, hóa chất và các sản phẩm khác.

Đối với mảng gia dụng, theo báo cáo của Bộ Công Thương, quy mô thị trường đồ gia dụng tại Việt Nam ước tính đạt 12,5-13 tỷ USD, với tốc độ tăng trưởng trung bình 10%/năm, cao gấp 10 lần so với các thị trường phát triển như Mỹ và châu Âu. Ngành hàng gia dụng chiếm 9% tổng chi tiêu cá nhân của người Việt, đứng thứ tư trong 11 nhóm ngành hàng chính về quy mô tiêu dùng. Sự phát triển mạnh mẽ của thị trường gia dụng còn được thúc đẩy bởi cơ cấu dân số vàng, khi nhóm người trong độ tuổi lao động (15-64 tuổi) chiếm 66% tổng dân số. GDP bình quân đầu người của Việt Nam cũng liên tục tăng, năm 2024 tăng 377 USD so với 2023 (tương đương 4.700 USD/người năm) dẫn đến nhu cầu sử dụng các sản phẩm gia dụng cao cấp ngày càng lớn. Thực tế này phản ánh tiềm năng lớn của ngành, đặc biệt trong bối cảnh thu nhập tăng trưởng và nhu cầu tiêu dùng ngày càng chú trọng đến chất lượng, mẫu mã sản phẩm.

Ngành vật liệu xây dựng hoàn thiện phụ thuộc nhiều vào nhu cầu và tình hình thị trường bất động sản. Năm 2025, thị trường được kỳ vọng sẽ tăng trưởng mạnh mẽ nhờ các yếu tố như củng cố nền tảng pháp lý, động lực từ nền kinh tế và sự phục hồi niềm tin của nhà đầu tư. Hàng loạt văn bản pháp luật sửa đổi, bổ sung (Luật Đất đai, Luật Nhà ở, Luật Kinh doanh bất động sản, Luật Đầu tư, Luật Quy hoạch...) chính thức có hiệu lực, được kỳ vọng tạo ra “xung lực” mới cho quá trình phục hồi và phát triển của thị trường bất động sản. Với tốc độ đô thị hóa nhanh và sự phát triển của các công trình xây dựng, ngành vật liệu xây dựng được dự báo sẽ có nhu cầu lớn trong trung và dài hạn, với mức tăng trưởng trên 10%/năm trong 10 - 20 năm tới. Đây là thời điểm quan trọng để các doanh nghiệp trong ngành thực hiện chiến lược tái cơ cấu, đổi mới danh mục sản phẩm, tăng cường hợp tác với các đối tác quốc tế để tạo ra sản phẩm có tính cạnh tranh cao về chất lượng và giá thành, từ đó chuyển đổi mô hình và phát triển bền vững.

2. Đánh giá hoạt động của Công ty trong năm 2024

Mặc dù hoạt động trong bối cảnh kinh tế đầy thách thức, tập thể Ban lãnh đạo và toàn thể cán bộ nhân viên DNP Holding và các đơn vị trong hệ thống đã nỗ lực không ngừng, linh hoạt thích ứng với bối cảnh biến động bằng việc triển khai các giải pháp sáng tạo, tối ưu các nguồn lực hiện hữu trong hệ thống, nắm bắt cơ hội để tạo đà vững chắc cho Công ty tiếp tục phát triển về quy mô và cải thiện chất lượng hoạt động, các kết quả cụ thể như sau:

i) DNP Holding thuộc Top 500 doanh nghiệp lớn nhất Việt Nam 2024: Với kết quả kinh doanh ấn tượng, DNP Holding vinh dự được ghi nhận trong Bảng xếp hạng VNR500 – Top 500 doanh nghiệp lớn nhất Việt Nam do Vietnam Report và Vietnamnet tổ chức. Đây là lần thứ 4 DNP có mặt trong danh sách và thăng hạng từ vị trí 399/500 (năm 2020) lên 171/500 (năm 2024). DNP tiếp tục duy trì vị trí Top 4 trong ngành sản xuất nhựa và khẳng định vị thế trong các lĩnh vực nước sạch, hệ sinh thái ngành nước, gia dụng cao cấp và vật liệu xây dựng hoàn thiện. Thành tựu này là minh chứng cho chiến lược phát triển bền vững, đầu tư vào công nghệ, mở rộng thị trường và nâng cao chất lượng sản phẩm.

ii) Phát huy thế mạnh của công ty hàng đầu về phát triển các dự án ngành nước, giải quyết bài toán căn cơ và cấp thiết về nguồn nước: Tháng 09/2024, Nhà máy xử lý nước sạch Sơn Thanh – một trong những dự án trọng điểm của DNP Water – đã chính thức đi vào vận hành sau 12 tháng thi công, đánh dấu bước tiến quan trọng trong việc hoàn thiện hạ tầng cấp nước của tỉnh Khánh Hòa. Nhà máy có công suất giai đoạn 1 đạt 25.000 m³/ngày đêm, với công suất quy hoạch lên tới 200.000 m³/ngày đêm trong tương lai. Nhà máy không chỉ góp phần đảm bảo nguồn nước sạch đạt tiêu chuẩn quốc gia cho người dân thành phố Nha Trang, huyện Diên Khánh, huyện Khánh Vĩnh và khu vực phụ cận, mà còn góp phần, thúc đẩy tiềm năng phát triển mạnh mẽ của tỉnh trong tương lai. Trong năm 2025, DNP Water dự kiến sẽ khởi công một số dự án mới, bao gồm Nhà máy cung cấp nước sạch Trảng Bàng (Tây Ninh) với công suất 29.000 m³/ngày đêm và Dự án cấp nước thô Vùng 1 với công suất 300.000 m³/ngày đêm cho các tỉnh Tiền Giang, Long An, Bến Tre. Công ty cũng đang triển khai kế hoạch phát triển thêm các dự án hạ tầng cấp nước cho khu vực bán đảo Cà Mau (gồm các tỉnh Cà Mau, Bạc Liêu, Sóc Trăng), nhằm giải quyết tình trạng khai thác quá mức tài nguyên nước ngầm gây sụt lún và xâm nhập mặn, hạn chế tác động của hạn hán, đồng thời góp phần xây dựng hạ tầng cấp nước phục vụ phát triển bền vững.

iii) Cải tiến công nghệ, đa dạng hóa sản phẩm và đẩy mạnh hoạt động xuất khẩu: Năm 2024, Inochi tiếp tục đẩy mạnh nghiên cứu và phát triển, mở rộng danh mục sản phẩm lên 785 SKU, với nhiều cải tiến về công nghệ, công năng và chất liệu. Công ty cũng chú trọng phát triển kênh thương mại điện tử để mở rộng độ phủ và gia tăng doanh số, đưa Inochi trở thành một trong những thương hiệu có sản lượng bán cao nhất trên các nền tảng này. Hiện Inochi đã có mặt tại 20 quốc gia, bao gồm Nhật Bản, Hy Lạp, Thụy Sĩ... và được phân phối tại các hệ thống lớn như Costco, Woolworths. Doanh thu xuất khẩu Inochi năm 2024 đã tăng gấp đôi so với năm 2023, đánh dấu một bước tiến quan trọng trong chiến lược mở rộng thị trường quốc tế của thương hiệu. Bao bì mềm cũng tiếp tục xuất khẩu đi các thị trường có yêu cầu cao về chất lượng như châu Âu, Úc, Mỹ..., duy trì sản lượng xuất khẩu trên 2.000 tấn/tháng. Bao Bì mềm cũng dịch chuyển cơ cấu sản phẩm lên chuỗi giá trị gia tăng cao hơn thông qua đầu tư mở rộng nhà máy túi thực phẩm zipper, slider và màng bọc thực phẩm.

iv) Tiếp tục giữ vững vị thế thương hiệu quốc gia: Tại Lễ công bố sản phẩm đạt Thương hiệu quốc gia Việt Nam năm 2024 do Bộ Công Thương tổ chức, DNP Holding lần thứ 2 liên tiếp có 3 thương hiệu lớn được vinh danh là Đồng Nai Plastics (với sản phẩm ống nhựa và phụ kiện), CMC (với gạch ốp lát Prato, gạch ốp lát CMC, ngói tráng men cao cấp CMC Galaxy) và Tân Phú Việt Nam (sản phẩm gia dụng Inochi). Năm nay, DNP Holding có thêm 1 sản phẩm đạt giải là gạch ốp lát Prato của CMC, nâng tổng số lên 5 sản phẩm đạt giải. Thành công này không chỉ khẳng định vị thế của DNP Holding trong các lĩnh vực trụ cột mà còn thể hiện cam kết mạnh mẽ của doanh nghiệp trong việc đầu tư vào chất lượng sản phẩm, hướng tới phát triển bền vững, kinh tế tuần hoàn và sản xuất xanh.

v) Các mảng kinh doanh trọng yếu đạt kết quả tích cực, tạo nền tảng phát triển trong dài hạn:

- Gia dụng cao cấp: Doanh thu mảng sản phẩm gia dụng Inochi năm 2024 tiếp tục tăng trưởng mạnh, đạt 802 tỷ đồng, tăng 35,9% so với 2023, chiếm tỷ trọng 25,27% trên tổng doanh thu của Tân Phú Việt Nam. Inochi có sự tăng trưởng mạnh mẽ là nhờ dãy sản phẩm đạt đủ độ lớn và sự đa dạng sau ba năm tập trung đầu tư phát triển và việc thâm nhập sâu rộng vào hệ thống phân phối đa kênh từ truyền thống đến hiện đại. Trong đó kênh siêu thị (MT) vẫn giữ vai trò

chủ đạo, phát triển thêm kênh quà tặng doanh nghiệp và hợp tác với các thương hiệu bán lẻ hàng đầu như Vinamilk, TH Truemilk, FPT Long Châu, Nutifood...

Tính đến cuối năm 2024, với tốc độ phát triển sản phẩm ấn tượng, hiện Inochi đã có 785 SKU với đủ các nhóm sản phẩm gia dụng gồm các bộ thau rửa, hộp thực phẩm, sản phẩm mẹ và bé, đồ dùng vệ sinh, các sản phẩm gốm sứ, thủy tinh, nhóm giữ nhiệt, đồ điện tử..., có mặt tại tất cả hệ thống siêu thị lớn và các tỉnh thành trên cả nước và xuất khẩu đi 20 thị trường quốc tế: Malaysia, Philippines, Indonesia, Myanmar, Hong Kong, Qatar, Nhật Bản, Hy Lạp, Thụy Sĩ, Australia,... Bên cạnh đó, hệ sinh thái bình sữa và phụ kiện Aoi dành riêng cho mẹ và bé kỳ vọng sẽ mang lại những giá trị to lớn và bùng nổ về doanh số trong thời gian tới.

- *Lĩnh vực nước sạch và môi trường:* 2024 là năm các công ty thành viên trong lĩnh vực nước sạch và hệ sinh thái ngành nước của DNP đánh dấu bước tiến mạnh mẽ trong quá trình chuyển đổi số và tối ưu hóa vận hành. Cụ thể, 100% các công ty ngành nước đều áp dụng phương thức thanh toán không dùng tiền mặt, một số đơn vị đã thanh toán điện tử hoàn toàn như CTCP Sản xuất kinh doanh Nước sạch số 3 Hà Nội, CTCP Cấp thoát nước Bình Phước. DNP Water cũng xây dựng WOP (Water Operation Platform) – nền tảng vận hành đa chức năng, mang tính hệ thống, tổng thể nhất từ trước đến nay trong ngành nước, giúp nâng cao hiệu quả quản lý và công tác vận hành. Hiện phần mềm đã được ứng dụng vào công tác quản lý tài sản, quản lý mạng lưới, tích hợp Scada... và tiếp tục được nghiên cứu, hoàn thiện trong thời gian tới. Ngoài ra, các đơn vị ngành nước cũng tích cực thực hiện các chương trình nâng cao hiệu quả hoạt động, giúp tăng cả về năng suất và sản lượng, giảm tỉ lệ thất thoát về mức trung bình là 10,12%. CTCP đầu tư Hạ tầng nước DNP Bắc Giang là đơn vị ghi nhận sự tăng trưởng mạnh mẽ nhất khi tỷ lệ khách hàng mới tăng 24,2%, sản lượng tiêu thụ tăng trưởng 9,1%. Doanh thu nước sạch của công ty năm 2024 đạt kế hoạch đề ra, đạt 1.388 tỷ đồng, tương đương 100,5% kế hoạch năm.
- *Mảng vật tư thiết bị ngành nước:* DNP tiếp tục khẳng định vị thế dẫn đầu trong việc cung cấp các giải pháp tuyến ống cấp thoát nước tại các công trình hạ tầng cấp thoát nước trọng điểm quốc gia và hệ thống cơ điện MEP toà nhà cao tầng. Năm 2024, DNP được lựa chọn là nhà cung cấp giải pháp ống và phụ kiện cho các dự án của các chủ đầu tư lớn, điển hình như Masterise, Nam Long, Keppel, Đất Xanh Group, Khang Điền... Bên cạnh đó, Công ty cũng định vị là nhà cung cấp giải pháp, vật tư số 1 cho ngành cấp thoát nước với đầy sản phẩm hoàn thiện gồm ống, vật tư, thiết bị bơm, van và cả giải pháp phần mềm chất lượng cao, góp phần giải quyết các thách thức ngày càng gia tăng về nguồn nước. Doanh thu mảng vật tư thiết bị ngành nước trong 2024 đạt 802 tỷ đồng, góp phần cho mảng hệ sinh thái ngành nước đạt doanh thu 3.502 tỷ đồng.
- *Vật liệu xây dựng:* Năm 2024 mặc dù đối mặt với những ảnh hưởng khó khăn và thách thức của nền kinh tế vĩ mô và ngành bất động sản: Tổng doanh thu thuần mảng gạch ốp lát và ngói tráng men đạt 1.712 tỷ đồng, bằng 93% doanh thu của năm 2023. Dù vậy, các mảng kinh doanh mới của CMC như kênh bán hàng dự án và xuất khẩu vẫn đạt được sự tăng trưởng ấn tượng: Doanh thu đạt gần 150 tỷ đồng, tăng gấp đôi so với cùng kỳ. CMC đã hoàn thiện tái cấu trúc bộ máy với mục tiêu tinh gọn, hiệu quả và hướng tới khách hàng và nâng cao năng suất. CMC cũng triển khai mạnh mẽ các dự án cải tiến, Kaizen, tiết kiệm chi phí, đảm bảo tối ưu sản xuất và vận hành. Lũy kế cả năm 2024, Công ty tiết giảm khoảng 20 tỷ đồng ngân sách vận hành và gần 24 tỷ chi phí giá thành sản xuất mà không làm ảnh hưởng tới chất lượng sản

phẩm. Các hoạt động marketing gắn kết khách hàng được triển khai theo hướng hiệu quả cao về mặt hình ảnh nhưng tối ưu về mặt chi phí, với các dự án commando phủ xanh thương hiệu CMC tiếp cận gần 2.000 đại lý cấp 2 với chỉ trung bình 1 triệu đồng/đại lý.

- **Màng bao bì:** Doanh thu năm 2024 của màng bao bì cứng duy trì ổn định, đạt 714 tỷ đồng, tăng trưởng 7% so với năm 2023. Với kỳ vọng tăng trưởng tích cực của GDP tại Việt Nam sẽ thúc đẩy tiêu dùng và nhu cầu bao bì cứng chuyên dụng trong màng thuốc bảo vệ thực vật và vỏ thiết bị y tế, bao gồm bao bì cho thuốc và chai lọ đựng dung dịch truyền vô trùng..., yêu cầu kỹ thuật cao hơn, sẽ tạo ra nhu cầu lớn đối với bao bì cứng. Đối với màng bao bì mềm, doanh thu đạt 780 tỷ đồng trong 2024, tăng trưởng 11% so với năm 2023. Công ty đã từng bước thay đổi mô hình kinh doanh bao bì mềm khi dần mở rộng các đối tượng khách hàng là nhà bán lẻ quốc tế thay vì các đối tác thương mại trước đây. Công ty cũng tăng cường nghiên cứu và phát triển các loại sản phẩm có khả năng phân hủy sinh học cao, an toàn cho sức khỏe và môi trường (nhựa sinh học trong bao bì mềm), đồng thời áp dụng công nghệ tiên tiến để nâng cao chất lượng sản phẩm, giảm thiểu hao phí, cải thiện hiệu quả.

Tình hình tài chính năm 2024 so với cùng kỳ năm trước

Đơn vị: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Hợp nhất		% so với 2023
		31/12/2024	31/12/2023	
1	Tổng tài sản	17.673	16.077	109,9%
2	Vốn chủ sở hữu	6.075	4.658	130,4%
3	Doanh thu thuần	8.898	7.579	117,4%
4	Lợi nhuận trước thuế	229	189	121,2%
5	EBITDA	1.504	1.520	98,9%
6	Lợi nhuận trước thuế (loại trừ các bút toán hợp nhất phân bổ LTTM, giá trị tài sản tăng thêm)	417	400	104,3%

Kết quả hoạt động kinh doanh 2024

Đơn vị: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Thực hiện 2024	Kế hoạch 2024	% hoàn thành kế hoạch	Thực hiện 2023	% thực hiện 2024 so với 2023
1	Doanh thu hợp nhất	Tỷ đồng	8.898	7.986	111,4%	7.579	117,4%
i	Nước sạch và môi trường	Tỷ đồng	1.388	1.381	100,5%	1.068	130,0%
ii	Hệ sinh thái ngành nước	Tỷ đồng	3.502	2.630	133,2%	2.715	129,0%
iii	Gia dụng	Tỷ đồng	802	754	106,4%	590	135,9%

iv	Bao bì	Tỷ đồng	1.494	1.304	114,6%	1.374	108,7%
v	Vật liệu xây dựng	Tỷ đồng	1.712	1.917	89,3%	1.832	93,4%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	229	73	313,7%	189	121,2%
	Lợi nhuận trước thuế (trước ảnh hưởng các bút toán phân bổ LTTM và khấu hao sau M&A)	Tỷ đồng	417	294	141,8%	400	104,25%

Nhìn chung năm 2024, năng lực hoạt động các mảng chủ lực của DNP Holding tiếp tục được nâng cao, góp phần duy trì kết quả kinh doanh khả quan trong bối cảnh khó khăn. Doanh thu thuần hợp nhất đạt 8.898 tỷ đồng, bằng 117,4% cùng kỳ và đạt 111,4% kế hoạch năm 2024. Lợi nhuận hợp nhất trước thuế đạt 229 tỷ đồng, tăng 21,2% so với năm 2023 và cao hơn so với mức kế hoạch đặt ra cho năm 2024 là 213,7%. Nếu loại trừ ảnh hưởng của bút toán phân bổ lợi thế thương mại và giá trị tài sản tăng lên sau M&A trên báo cáo hợp nhất thì lợi nhuận trước thuế của Công ty đạt 417 tỷ đồng, tăng trưởng 4,3%. Lợi nhuận hợp nhất sau thuế ở mức 192 tỷ đồng, tăng trưởng 50% so với năm 2023. Tăng trưởng lợi nhuận trong năm chủ yếu đến từ sự tăng trưởng doanh thu tại các mảng kinh doanh cốt lõi của Công ty. Bên cạnh đó, công ty tập trung vào việc tiết kiệm chi phí sản xuất, tối ưu hóa quy trình sản xuất, hoàn thiện chuỗi sản phẩm mang lại giá trị cao và tinh gọn danh mục đầu tư.

3. Hoạt động của HĐQT trong năm 2024

Năm 2024, HĐQT đã thực hiện các cuộc họp HĐQT định kỳ và bất thường, theo đó ban hành 11 Nghị quyết tương ứng theo danh sách chi tiết dưới đây:

STT	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung
1	01/2024/NQ-HĐQT	29/03/2024	Thông qua Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2023 và kế hoạch kinh doanh năm 2024
2	02/2024/NQ-HĐQT	29/03/2024	Kế hoạch triệu tập và tổ chức họp ĐHĐCĐ thường niên 2024
3	03/2024/NQ-HĐQT	24/05/2024	Bầu Chủ tịch HĐQT Công ty nhiệm kỳ 2022-2027
4	04/2024/NQ-HĐQT	24/05/2024	Thông qua chủ trương thực hiện các giao dịch với người có liên quan năm 2024
5	05/2024/NQ-HĐQT	04/07/2024	Thông qua việc phát hành cổ phiếu để chuyển đổi trái phiếu
6	06/2024/NQ-HĐQT	05/07/2024	Lựa chọn đơn vị kiểm toán các báo cáo tài chính của năm tài chính 2024
7	07/2024/NQ-HĐQT	04/09/2024	Miễn nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc Công ty đối với ông Hoàng Anh Tuấn

8	08/2024/NQ-HĐQT	04/09/2024	Bổ nhiệm ông Trịnh Kiên giữ chức vụ Tổng Giám đốc Công ty
9	09/2024/NQ-HĐQT	04/09/2024	Thay đổi Người đại diện theo pháp luật của Công ty*
10	10/2024/NQ-HĐQT	27/09/2024	Thông qua các phương án phát hành trái phiếu riêng lẻ Công ty Cổ phần DNP Holding năm 2024
11	11/2024/NQ-HĐQT	11/12/2024	Chốt ngày đăng ký cuối cùng để thực hiện thanh toán lãi trái phiếu Kỳ thứ 1

* Ngày 06/09/2024, Công ty hoàn tất việc thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp của Công ty sau khi bổ nhiệm Tổng Giám đốc mới và thông qua việc thay đổi Người đại diện theo pháp luật của Công ty.

4. Việc triển khai các Nghị quyết của ĐHĐCĐ

Trong năm 2024, ĐHĐCĐ thường niên của Công ty đã miễn nhiệm 03 thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2022-2027 có đơn từ nhiệm và bầu bổ sung 01 thành viên sau khi điều chỉnh số lượng thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2022-2027 từ 07 thành viên xuống 05 thành viên.

Ngày 05/07/2024, HĐQT đã tổ chức họp và lựa chọn đơn vị kiểm toán cho báo cáo tài chính Công ty năm 2024 phù hợp với danh sách và tiêu chí lựa chọn đã được ĐHĐCĐ thường niên của Công ty thông qua. Ngày 08/07/2024, Công ty đã chính thức ký kết hợp đồng với đơn vị kiểm toán.

Những nội dung nêu trên đều đã được báo cáo và công bố thông tin theo đúng quy định của pháp luật liên quan.

5. Báo cáo về các giao dịch giữa công ty với các bên liên quan

Căn cứ vào tình hình thực tế và kết quả đánh giá của UBKT (thể hiện tại báo cáo độc lập), trong năm 2024:

- Công ty không có giao dịch giữa Công ty, công ty con, công ty do Công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị và những người có liên quan của thành viên đó;
- Công ty không có giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.

6. Thù lao HĐQT năm 2024

Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2024, các thành viên HĐQT đều không nhận thù lao. Theo đó, DNP Holding đã thực hiện chi trả thù lao trong năm 2024 như sau:

Mô tả	Giá trị thực tế	Theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2024
Thù lao HĐQT thực chi năm 2024	0 VNĐ	0 VNĐ
Số lượng thành viên HĐQT nhận thù lao	0	0
Mức thù lao 1 thành viên HĐQT/1 tháng	0 VNĐ	0 VNĐ

7. Hoạt động của Ủy ban Kiểm toán

Theo bản Báo cáo của Ủy ban Kiểm toán đính kèm.

8. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc và hoạt động giám sát của HĐQT

Hội đồng quản trị đã thực hiện việc giám sát hoạt động của Ban Tổng Giám đốc thông qua một số công việc cụ thể như sau:

- Giám sát thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ và HĐQT đã ban hành.
- Tổng kết hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024, phân tích những thuận lợi và khó khăn ảnh hưởng đến sản xuất kinh doanh, đưa ra các biện pháp khắc phục và phương hướng sản xuất kinh doanh năm 2025.
- Giám sát công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Tổng Giám đốc để nâng cao hiệu quả hoạt động và đạt mục tiêu kế hoạch kinh doanh dự kiến trình ĐHĐCĐ thường niên 2025.
- Kiểm tra, giám sát việc duy trì áp dụng Điều lệ, các quy chế, quy định nội bộ trong Công ty phù hợp với định hướng phát triển của Công ty và các quy định của Pháp luật.

Trong năm 2024, HĐQT và Ban lãnh đạo cũng đã tham gia sâu sát vào quá trình tái cấu trúc các đơn vị thành viên, xây dựng văn hóa doanh nghiệp, đào tạo đội ngũ nhân sự nhằm tăng năng suất lao động, tổ chức lại mô hình sản xuất kinh doanh hiệu quả, chuyên nghiệp theo định hướng chuyển đổi số, phát triển kinh doanh... Kết quả là các đơn vị thành viên tăng trưởng tích cực so với năm trước trên nhiều khía cạnh, đóng góp vào sự tăng trưởng chung của toàn Công ty.

9. Hoạt động của thành viên HĐQT độc lập

Năm 2024, trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024, HĐQT có 02 thành viên độc lập là ông Bùi Thành Việt, ông Akhil Jain và 01 thành viên không điều hành là ông Ngô Đức Vũ, sau Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024, cơ cấu HĐQT chỉ còn 05 thành viên HĐQT, tương ứng có 01 thành viên độc lập là ông Bùi Thành Việt và 01 thành viên không điều hành là ông Ngô Đức Vũ.

Cơ cấu HĐQT hiện tại được đánh giá là tinh gọn và phù hợp giữa các thành viên có kinh nghiệm, có kiến thức và hiểu biết về quản trị, pháp luật, tài chính và chứng khoán cũng như chức trách, nhiệm vụ của các thành viên đó (thành viên điều hành, thành viên không điều hành và thành viên độc lập), đáp ứng quy định có ít nhất 1/3 số thành viên HĐQT là thành viên HĐQT độc lập và không điều hành để bảo đảm tính độc lập, khách quan trong hoạt động của HĐQT.

Thành viên HĐQT độc lập được phân công thực hiện nhiệm vụ cụ thể như sau:

- Tiến hành rà soát và cho ý kiến trước khi trình HĐQT phê duyệt các chính sách, chiến lược, kế hoạch kinh doanh;
- Xem xét, đánh giá độc lập báo cáo của Tổng giám đốc và các bộ phận khác liên quan đến hoạt động kinh doanh của công ty;
- Đánh giá hiệu quả hoạt động quản trị rủi ro, chiến lược đầu tư mới của Công ty.

Các thành viên đều tích cực tham gia các cuộc họp của HĐQT, đóng góp những phản biện tốt cho các đề xuất định hướng chiến lược, cũng như các giải pháp hiệu quả, kịp thời giúp Ban Tổng Giám đốc vượt qua thách thức trong quá trình vận hành, đảm bảo kế hoạch kinh doanh của Công ty, thực hiện tốt việc giám sát và kiểm soát để đảm bảo tiêu chí tuân thủ pháp luật và tuân thủ Điều lệ công ty.

Theo ý kiến của các thành viên Hội đồng quản trị độc lập và không điều hành, HĐQT Công ty

luôn thực hiện đúng nguyên tắc và kịp thời các nhiệm vụ của mình, đảm bảo hoạt động của Công ty không bị chậm trễ. Các cuộc họp HĐQT diễn ra khách quan, trung thực.

II. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2025

Năm 2025, kinh tế toàn cầu dự báo sẽ tiếp tục xu hướng tăng trưởng chậm lại, GDP dao động trong khoảng 2,8% đến 3,2% (theo dự báo của Liên Hợp Quốc và IMF), các đầu tàu kinh tế đều tăng trưởng chậm lại, trong khi các nền kinh tế đang phát triển hồi phục tốt hơn. Năm 2025, kinh tế Việt Nam được dự báo sẽ tăng trưởng tích cực, GDP ước đạt khoảng 8%, theo mục tiêu của Chính phủ. Động lực chính đến từ nền kinh tế vĩ mô ổn định, lạm phát được kiểm soát, lãi suất duy trì ở mức thấp, tỷ giá biến động quanh mức 3%, cùng với các cân đối lớn như cán cân thanh toán, ngân sách, nợ công được đảm bảo. Bên cạnh đó, môi trường đầu tư – kinh doanh tiếp tục được cải thiện nhờ các văn bản pháp lý quan trọng có hiệu lực, đặc biệt là những cải cách thể chế và tinh gọn bộ máy của Đảng, Nhà nước. Tuy nhiên, nền kinh tế cũng đối mặt với thách thức từ những thay đổi trong chính sách thương mại quốc tế, đặc biệt dưới tác động của chính quyền Tổng thống Donald Trump.

Trên cơ sở phân tích các yếu tố thách thức và thuận lợi của thị trường cũng như năng lực cạnh tranh, DNP Holding đặt mục tiêu kinh doanh theo hướng thận trọng, cụ thể như sau:

Các chỉ tiêu kế hoạch cơ bản

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Kế hoạch 2025	Thực hiện 2024	% so với năm 2024
1	Doanh thu hợp nhất	Tỷ đồng	9.673	8.898	108,7%
i	Nước sạch và môi trường	Tỷ đồng	1.496	1.388	107,8%
ii	Hệ sinh thái ngành nước	Tỷ đồng	3.616	3.502	103,3%
iii	Gia dụng	Tỷ đồng	1.031	802	128,6%
iv	Bao bì	Tỷ đồng	1.570	1.494	105,1%
v	Vật liệu xây dựng	Tỷ đồng	1.960	1.712	114,5%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	39	229	17,0%
	Lợi nhuận trước thuế (trước ảnh hưởng các bút toán phân bổ LTMM và khấu hao sau M&A)	Tỷ đồng	209	417	50,1%

Kế hoạch kinh doanh và giải pháp đặc thù theo từng mảng kinh doanh như sau:

Nước sạch và môi trường: DNP đặt mục tiêu đạt 1.496 tỷ doanh thu nước sạch năm 2025, tăng 7,8% so với năm 2024. Tăng trưởng đến từ các yếu tố (i) tăng trưởng tự nhiên của thị trường hiện hữu, (ii) nâng công suất và mở rộng địa bàn cấp nước tại một số khu vực như Bắc Giang, Củ Chi – TP. Hồ Chí Minh, Bình Thuận, Bình Phước, (iii) điều chỉnh tăng giá nước, góp phần tăng doanh thu tại một số công ty con.

Năm 2025, Công ty sẽ tiếp tục tập trung công tác chuyển đổi số và tự động hóa vận hành sản xuất, nhằm cải thiện năng suất, đem lại hiệu quả cao trong hoạt động cũng như tạo ra những tiện ích, sự hài lòng cho người dân, khách hàng, cụ thể: (i) Dịch vụ khách hàng: đồng bộ quy trình,

tập trung dữ liệu, điều hành hoạt động dựa trên dữ liệu, 100% tương tác khách hàng được xác nhận/phản hồi, (ii) Quản lý vận hành nhà máy: bao gồm quản lý tài sản nhà máy nước trên phần mềm; giám sát và xử lý bất thường, tích hợp lưu dữ liệu lịch sử vận hành, công việc hiện trường, hỗ trợ lập kế hoạch và nhắc lịch bảo trì bảo dưỡng thiết bị định kỳ, (iii) Quản lý vận hành mạng lưới phần CDS và phần nghiệp vụ đơn vị bán lẻ như tạo bản đồ mạng lưới cấp nước, tích hợp đồng hồ tổng, CRM, tính toán tỷ lệ thất thoát toàn mạng lưới, cảnh báo được bất thường, tích hợp xử lý hiện trường và cập nhật chuỗi dữ liệu, (iv) Tự động hóa hạ tầng mạng lưới thông qua việc thúc đẩy các đơn vị phân vùng tách mạng triệt để, áp dụng thiết bị công nghệ (van điện, cảm biến áp lực, cảm biến nghe rò, đồng hồ đo xa).

Hệ sinh thái ngành nước: Mục tiêu Tổng doanh thu đạt 3.616 tỷ đồng, tăng 3,3% so với năm 2024, mức tăng này dự báo nhu cầu thị trường duy trì ổn định nhưng chưa có sự bứt phá, trong bối cảnh tiến độ triển khai các dự án khu đô thị, khu công nghiệp và nhà ở thương mại có thể bị giãn tiến độ, gián tiếp ảnh hưởng đến nhu cầu vật tư thiết bị ngành nước. Trong đó, chủ yếu 1.635 tỷ đến từ mảng ống và phụ kiện, 780 tỷ đến từ mảng vật tư thiết bị ngành nước. Trong năm 2025, Công ty dự kiến sẽ thúc đẩy doanh thu tại thị trường miền Bắc, bao gồm cả ống hạ tầng và ống dân dụng. Về sản phẩm, Công ty tập trung đa dạng các sản phẩm tấm lợp, đan lọc, keo dán ống uPVC, hóa chất và các sản phẩm khác, nhằm đa dạng hóa nguồn thu và tối ưu hóa chuỗi cung ứng.

Sản phẩm gia dụng: Với vị thế vững chắc trên thị trường, danh mục sản phẩm đa dạng, và hệ thống phân phối đa kênh, mục tiêu của Inochi trong năm 2025 là tăng trưởng đột phá, đạt 1.031 tỷ doanh thu, tăng 28,6% so với năm trước. Động lực tăng trưởng của Inochi đến từ việc đẩy mạnh kênh xuất khẩu, hiện diện tại 20 quốc gia trên toàn thế giới. Từ thương hiệu quốc gia, Inochi sẽ vươn tầm trở thành thương hiệu quốc tế. Nhân tố khác thúc đẩy sự tăng trưởng đến từ việc phát triển thương hiệu Mẹ và Bé Aoi, thông qua việc hoàn thiện chuỗi sản phẩm Aoi và phủ sóng tại hơn 3.000 đại lý, cửa hàng mẹ và bé trên toàn quốc. Về nghiên cứu & phát triển, Công ty dự kiến tiếp tục phát triển thêm các mẫu SKU mới, tiện ích, mẫu mã đẹp, giá thành hợp lý đáp ứng nhu cầu trong cuộc sống của khách hàng.

Vật liệu xây dựng: Mục tiêu Tổng doanh thu đạt 1.960 tỷ đồng, tăng 14,5 % so với năm 2024. Năm 2025, Công ty dự kiến: (i) Cải thiện hiệu quả sản xuất, giảm giá thành thông qua việc hợp tác với các chuyên gia quốc tế, cải tiến thiết bị công nghệ, tinh chỉnh hệ thống, (ii) Đưa CMC trở lại quỹ đạo tăng trưởng với lợi nhuận tốt thông qua việc mở rộng thị trường: đẩy mạnh xuất khẩu, khai thác phân khúc dự án công, nhà ở xã hội, quy hoạch kênh phân phối miền Nam/OEM và cải thiện biên lợi nhuận: tập trung khai thác các dòng sản phẩm có biên lợi nhuận tốt, ra mắt dòng sản phẩm Granite cao cấp với chất lượng hoàn thiện cao.

Bao bì: Năm 2025, bao bì mềm tiếp tục khai thác các khách hàng, sản phẩm mới mang lại hiệu quả cao với mục tiêu doanh thu 850 tỷ, tăng 9% so với năm 2024. Bao bì cứng duy trì hoạt động kinh doanh ổn định, và chuyển dịch cơ cấu khách hàng và sản phẩm theo hướng gia tăng giá trị, tập trung vào các tệp khách hàng lớn thuộc mảng nông dược/hóa chất/thực phẩm đồ uống với chỉ tiêu doanh thu năm 2025 là 720 tỷ đồng.

Về mục tiêu kết quả kinh doanh hợp nhất năm 2025 của DNP Holding: Doanh thu hợp nhất năm 2025 của DNP dự kiến sẽ tăng 8,7% so với năm 2023, đạt 9.673 tỷ đồng. Lợi nhuận trước thuế, nếu không bị ảnh hưởng bởi các bút toán phân bổ lợi thế thương mại và khấu hao sau M&A

đặt mục tiêu đạt 209 tỷ đồng. Nguyên nhân chủ yếu của việc lợi nhuận giảm so với kết quả thực hiện 2024 chủ yếu là do kế hoạch năm 2025 chưa bao gồm kế hoạch lợi nhuận từ việc thoái vốn.

Đối với kế hoạch riêng, các chỉ tiêu của Công ty Mẹ như sau:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Thực hiện 2024	Kế hoạch 2025	% so với năm 2024
1	Doanh thu thuần	Tỷ đồng	2.889	3.137	108,6%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	51,4	55,3	107,6%
3	EBITDA	Tỷ đồng	171,5	204,0	119,0%

Bên cạnh các giải pháp theo đặc thù từng mảng kinh doanh nêu trên, DNP Holding sẽ tập trung:

- *Phát huy lợi thế hệ sinh thái:* Tạo lợi thế cộng hưởng nhờ sức mạnh hợp lực của các đơn vị trong toàn hệ thống để cung cấp các sản phẩm chất lượng cao, đáp ứng nhu cầu đa dạng của thị trường.
- *Tăng cường ứng dụng công nghệ và thiết bị hiện đại:* Đẩy nhanh chuyển đổi số trong quy trình vận hành, sản xuất kinh doanh tại các nhà máy và văn phòng, nhằm nâng cao hiệu quả, tăng năng suất lao động và tối ưu hóa các nguồn lực; Đầu tư máy móc, trang thiết bị hiện đại; Hợp tác với các đối tác, chuyên gia đầu ngành trong và ngoài nước để rút ngắn thời gian chuyển giao công nghệ và quản trị.
- *Tăng cường hợp tác quốc tế, mở rộng thị trường:* Xây dựng phát triển thị trường mới, mở rộng xuất khẩu quốc tế cho chuỗi sản phẩm mà Công ty có thế mạnh.
- *Phát triển nguồn nhân lực:* Đầu tư cho con người và tập trung phát triển nguồn nhân lực tinh nhuệ; xây dựng cơ chế thưởng xứng đáng và có lộ trình đào tạo, bồi dưỡng đội ngũ lãnh đạo kế nhiệm.
- *Quản trị công ty:* Áp dụng các mô hình quản trị hiện đại theo tiêu chuẩn quốc tế, tối ưu nguồn lực đầu tư cho các lĩnh vực có ưu thế; Tích hợp các vấn đề ESG trong hoạt động kinh doanh, kiểm soát rủi ro hoạt động, hướng tới phát triển bền vững.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Điều hành về kết quả hoạt động năm 2024 và kế hoạch 2025, kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua và ủy quyền cho Hội đồng quản trị thực hiện chi tiết kế hoạch kinh doanh, triển khai đến các đơn vị, điều chỉnh kế hoạch nếu thấy cần thiết phù hợp với thực tế hoạt động của doanh nghiệp trong năm 2025. Trên cơ sở kế hoạch đã được thông qua, giao cho Chủ tịch HĐQT xây dựng kế hoạch chi tiết, bao gồm cả kế hoạch công ty mẹ để triển khai thực hiện.

Nơi nhận:

- ĐHCĐ;
- HĐQT;
- Lưu tài liệu ĐHCĐTN 2025.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH



TRẦN ĐỨC HUY



**CÔNG TY CỔ PHẦN
DNP HOLDING**

Số: 01/2025/BC-UBKT

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Đồng Nai, ngày 03 tháng 04 năm 2025

**BÁO CÁO CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN
& THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

V/v: Kết quả hoạt động năm 2024 và kế hoạch công tác năm 2025

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần DNP Holding

Thực hiện nhiệm vụ theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty Cổ phần DNP Holding, quy chế tổ chức và hoạt động của Ủy Ban Kiểm toán, cùng với các quy định hiện hành, Ủy Ban Kiểm toán báo cáo Đại hội đồng cổ đông những nội dung chính như sau:

I. THÙ LAO, CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG VÀ CÁC LỢI ÍCH KHÁC CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN VÀ TỪNG THÀNH VIÊN ỦY BAN KIỂM TOÁN

Hiện tại, Ủy Ban Kiểm toán (“UBKT”) Công ty Cổ phần DNP Holding gồm có 02 thành viên, cụ thể:

STT	Họ tên	Chức vụ
1	Ông Bùi Thành Việt	Thành viên HĐQT độc lập Chủ tịch UBKT
2	Ông Ngô Đức Vũ	Thành viên HĐQT không điều hành Thành viên UBKT

Ngoài việc không nhận thù lao với tư cách thành viên Hội đồng Quản trị, các thành viên UBKT không nhận thêm thù lao cho các nhiệm vụ thuộc phạm vi công việc của Ủy Ban Kiểm toán.

Trong năm 2024, UBKT và các thành viên UBKT cũng không phát sinh chi phí hoạt động riêng và cũng không phát sinh các lợi ích khác.

II. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2024

Trong năm tài chính 2024 và các tháng đầu năm 2025, UBKT đã tích cực hoạt động 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 để báo cáo lên Hội đồng Quản trị cùng xem xét, thảo luận trước khi thông qua các quyết định thuộc thẩm quyền.

Ủy Ban Kiểm toán xin báo cáo tình hình hoạt động năm 2024 như sau:

1. Cuộc họp của UBKT

Trong năm 2024, UBKT đã tổ chức 02 cuộc họp, chi tiết như sau:



Stt	Ngày họp	Nội dung họp	Kết quả cuộc họp
1	29/3/2024	Họp định kỳ nửa đầu năm 2024 Đánh giá kết quả kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023	Thông qua kế hoạch công việc nửa đầu năm 2024 Đưa ra nhận xét để đơn vị kiểm toán hoàn chỉnh Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2023.
3	08/8/2024	Họp định kỳ nửa cuối năm 2024. Đánh giá kết quả kiểm toán Báo cáo tài chính bán niên năm 2024.	Thông qua kế hoạch công việc nửa cuối năm 2024. Đưa ra nhận xét để đơn vị kiểm toán hoàn chỉnh Báo cáo tài chính soát xét bán niên 2024.

2. Kết quả giám sát báo cáo tài chính, giám sát tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công ty

UBKT đã thực hiện giám sát hệ thống 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 đồng tình với ý kiến đánh giá của Kiểm toán độc lập, cụ thể:

- 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 tài chính chủ yếu như sau:

Đơn vị tính: tỷ đồng

STT	Chi tiêu	Hợp nhất		% so với 2023
		31/12/2024	31/12/2023	
1	Tổng tài sản	17.673	16.077	109,9%
2	Vốn chủ sở hữu	6.075	4.658	130,4%
3	Doanh thu thuần	8.898	7.579	117,4%
4	Lợi nhuận trước thuế	229	189	121,2%
5	EBITDA	1.504	1.520	98,9%
6	Lợi nhuận trước thuế (loại trừ các bút toán hợp nhất phân bổ LTTM, giá trị tài sản tăng thêm)	417	400	104,3%

3. Nhận định về Giao dịch với người có liên quan của Công ty:

Trong năm 2024, UBKT nhận thấy:

- Công ty không có giao dịch giữa Công ty, công ty con, công ty do Công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị và những người có liên quan của thành viên đó;

- Công ty không có giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.

4. Đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Công ty:

- Công ty đã ban hành các chính sách, biện pháp phòng chống gian lận, chống rửa tiền, chống tham nhũng, hối lộ hay các vi phạm quy chế, Điều lệ Công ty, đạo đức kinh doanh hoặc vi phạm pháp luật.
- 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 với sự tham gia các phòng ban tại Công ty mẹ và các công ty con 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.
- Công tác lưu trữ sổ sách, chứng từ và tài liệu của Công ty đúng quy chuẩn.

5. Giám sát hoạt động của Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc và người điều hành khác của Công ty

- Trong năm 2024, Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty đã miễn nhiệm 03 thành viên Hội đồng Quản trị và bầu bổ sung 01 thành viên Hội đồng Quản trị nhiệm kỳ 2022-2027. Theo đó, cơ cấu Hội đồng Quản trị trong năm 2024 gồm 05 thành viên. Do vậy, các công việc và hoạt động của Hội đồng quản trị được tinh gọn hơn mà vẫn đảm bảo việc giám sát công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Tổng Giám đốc, đưa ra định hướng phù hợp để nâng cao hiệu quả hoạt động và đạt mục tiêu kế hoạch kinh doanh.
- Trong năm 2024, Hội đồng Quản trị cũng đã tham gia sâu sát vào quá trình tái cấu trúc các đơn vị thành viên, xây dựng văn hóa doanh nghiệp, đào tạo đội ngũ nhân sự nhằm tăng năng suất lao động, tổ chức lại mô hình sản xuất kinh doanh hiệu quả, chuyên nghiệp theo định hướng chuyển đổi số, phát triển kinh doanh, nâng cao năng lực quản trị rủi ro... Kết quả là các đơn vị thành viên đều có nhiều tín hiệu phát triển tích cực so với năm trước, đóng góp vào sự tăng trưởng chung của toàn Công ty.
- Ban Tổng Giám đốc đã triển khai thực hiện đầy đủ và nghiêm túc các Nghị quyết của Hội đồng Quản trị, chấp hành nghiêm chỉnh chính sách, quy định của nhà nước trong hoạt động sản xuất kinh doanh. Ban Tổng Giám đốc đã kịp thời ban hành các kịch bản ứng phó với tình hình khó khăn chung của thị trường (giá nguyên liệu tăng, suy giảm nhu cầu) giúp cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty không bị ảnh hưởng quá lớn.
- Ban Tổng Giám đốc đã họp định kỳ cùng Hội đồng Quản trị, qua đó định kỳ rà soát rủi ro hoạt động, rà soát kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh kịp thời.
- Nhìn chung, các hoạt động của Công ty, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc phù hợp với nội dung tại Giấy chứng nhận 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.

6. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ủy ban kiểm toán với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các cổ đông.

- Trong quá trình thực hiện các nhiệm vụ của UBKT, UBKT đã nhận được sự phối hợp rất tích cực từ Ban Tổng Giám đốc, đặc biệt là trong hoạt động kiểm soát nội bộ, quản lý rủi ro và phối hợp với kiểm toán độc lập. Từ đó, UBKT luôn cập nhật được hoạt động và biến động của Công ty kịp thời, báo cáo tại các cuộc họp Hội đồng Quản trị định kỳ và bất thường.
- Ngoài ra, thông qua kênh quan hệ cổ đông, UBKT cũng kịp thời nắm bắt được những quan tâm của các cổ đông, phản ánh tại các cuộc họp Hội đồng Quản trị cũng như có những phản hồi phù hợp trong phạm vi nhiệm vụ của UBKT.

7. Giám sát dịch vụ kiểm toán độc lập

- Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn UHY đã được bổ nhiệm là đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính cho năm tài chính 2024. Tổng mức phí dịch vụ kiểm toán Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất là 1.170.000.000 VNĐ (chưa bao gồm thuế GTGT)
- Đối với việc thực hiện kế hoạch kiểm toán thực tế, Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn UHY đã hoàn thành tốt nhiệm vụ, đáp ứng kỳ vọng của UBKT, 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.

III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM TÀI CHÍNH 2025

Trong năm tài chính 2025, UBKT sẽ tiếp tục duy trì các hoạt động đã thực hiện tốt trong năm 2024, trên cơ sở đó tiếp tục cải tiến phương thức hoạt động cụ thể:

- Rà soát các rủi ro tiềm tàng ảnh hưởng đến hoạt động và kết quả kinh doanh của Công ty.
- Đề xuất các giải pháp quản trị rủi ro, đặc biệt rủi ro kinh doanh tiềm tàng trong giai đoạn mới của nền kinh tế.
- Rà soát Báo cáo tài chính trên cơ sở xem xét các vấn đề kế toán trọng yếu và tính đầy đủ - nhất quán của thông tin công bố. Đồng thời giám sát dịch vụ kiểm toán độc lập.

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động năm 2024 và Kế hoạch hoạt động của năm 2025 của UBKT cũng như một số nhận định với vai trò thành viên Hội đồng Quản trị độc lập.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT;
- Lưu UBKT, tài liệu ĐHCĐTN 2025.

TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN

CHỦ TỊCH UBKT

Thành viên HĐQT độc lập



BÙI THÀNH VIỆT

