



CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2025

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỘC LẬP
TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN
TẠI CUỘC HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần May Sông Hồng

Thành viên độc lập Hội đồng Quản trị (“HĐQT”) trong Ủy ban Kiểm toán báo cáo kết quả hoạt động năm 2024 như sau:

1. Thông tin chung

Công ty hoạt động theo mô hình Ủy ban Kiểm toán trực thuộc HĐQT theo quy định tại Điểm b Khoản 1 Điều 137 Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14. Ủy ban Kiểm toán được thành lập phù hợp với quy định của Luật Doanh nghiệp và Luật Chứng khoán. Ủy ban Kiểm toán hoạt động theo nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ, Quy chế nội bộ quản trị Công ty và Quy chế hoạt động của Ủy ban Kiểm toán.

Cơ cấu tổ chức Ủy ban Kiểm toán trong năm 2024 bao gồm:

Thành viên Ủy ban Kiểm toán	Chức vụ	
Bernard Szeto W.K	Trưởng ban kiểm toán	Thành viên HĐQT độc lập
Đinh Trảng Thi	Thành viên	Thành viên HĐQT độc lập
Nguyễn Thị Hạnh	Thành viên	

2. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ủy ban kiểm toán và từng thành viên Ủy ban kiểm toán

Thành viên HĐQT đồng thời là thành viên Ủy ban Kiểm toán nhận thù lao theo một chức danh là Thành viên HĐQT. Thù lao Thành viên HĐQT đã được công bố chi tiết tại Báo cáo tài chính năm 2024 đã được kiểm toán của Công ty, tuân thủ đúng theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.

3. Tổng kết các cuộc họp của ủy ban kiểm toán và các kết luận, kiến nghị của Ủy ban kiểm toán

Trong năm 2024, Ủy ban Kiểm toán tổ chức 02 cuộc họp để thực hiện các nhiệm vụ, chức năng theo đúng Quy chế hoạt động của Ủy ban Kiểm toán. Thông qua các cuộc họp này, Ủy ban kiểm toán

Tài liệu Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 - Công ty cổ phần May Sông Hồng

thực hiện phân công nhiệm vụ năm 2024, tổ chức triển khai kế hoạch hoạt động của Ủy ban Kiểm toán, thảo luận và thống nhất nội dung đánh giá kết quả hoạt động trong năm, giám sát tính trung thực và khách quan của công tác lập báo cáo tài chính, giám sát hiệu quả của quá trình kiểm toán báo cáo tài chính, giám sát tính hiệu quả của hệ thống kiểm soát rủi ro và thông báo kết quả giám sát cùng các nội dung liên quan đến Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Công ty theo quy trình đã ban hành. Nội dung, kết quả các cuộc họp của Ủy ban kiểm toán đều được tất cả các thành viên tham gia biểu quyết thống nhất thông qua với tỷ lệ tán thành 100%.

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

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, phản ánh hợp lý, trung thực tình hình tài chính của Công ty.

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 và tuân thủ chế độ công bố thông tin đối với Công ty đại chúng quy mô lớn.

Năm 2024, doanh thu thuần hợp nhất của Công ty đạt 5.280,4 tỷ đồng, tăng 16,3% so với năm 2023. Lợi nhuận sau thuế đạt gần 442,5 tỷ đồng, tăng 80,4% so với năm trước.

5. Báo cáo về các giao dịch giữa Công ty, Công ty con, Công ty do Công ty nắm quyền kiểm soát với người nội bộ Công ty và người có liên quan của người nội bộ của Công ty.

Công ty đã tuân thủ quy định có liên quan về thẩm quyền phê duyệt, theo dõi và thuyết minh giao dịch giữa Công ty và người nội bộ Công ty; người có liên quan của người nội bộ với Công ty, Công ty con, Công ty do Công ty nắm quyền kiểm soát. Danh mục chi tiết các giao dịch giữa Công ty và người có liên quan của Công ty, giữa Công ty với người nội bộ, người có liên quan của người nội bộ được thể hiện tại các Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2024 (riêng và hợp nhất), Báo cáo tình hình quản trị Công ty năm 2024 đã được công bố thông tin và đăng tải trên trang thông tin điện tử của Công ty.

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

Ủy ban Kiểm toán đã phối hợp với Ban điều hành Công ty để thường xuyên bám sát diễn biến thị trường, dự báo và đề ra các phương án kinh doanh phù hợp nhằm hạn chế các rủi ro môi trường, kinh tế, luật pháp, rủi ro đặc thù ngành và các rủi ro khác.

Ban điều hành Công ty đã thực hiện rà soát, bổ sung, ban hành kịp thời các quy chế, các quy định liên quan tới hoạt động vận hành, nâng cao hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ.

Ủy ban Kiểm toán đã nhận diện các quy định pháp luật thay đổi có liên quan đến hoạt động của thành viên HĐQT, Ủy ban kiểm toán và kiểm toán nội bộ; tư vấn cho HĐQT cách thức tổ chức phù hợp với quy định pháp luật mới, thông lệ thị trường và nhu cầu của Công ty.

7. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và người điều hành khác của doanh nghiệp

Ủy ban Kiểm toán tiếp xúc và làm việc với các bên liên quan theo định kỳ hàng quý để giám sát các kế hoạch thực hiện, định hướng hoạt động kiểm soát trong kỳ, rà soát, soát xét và trao đổi các hướng xử lý những vấn đề phát sinh.

Qua quá trình giám sát, Ủy ban Kiểm toán không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động của các thành viên HĐQT, thành viên Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý khác của Công ty Cổ phần May Sông Hồng.

Việc tổ chức các cuộc họp của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị được triển khai phù hợp và tuân thủ chặt chẽ các quy định liên quan tại Điều lệ Công ty và các Quy chế quản trị nội bộ, Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc nhìn chung được ban hành phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ và Quy chế quản trị nội bộ của Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và phù hợp với các quy định phân cấp theo thẩm quyền.

Ủy ban kiểm toán cho rằng các cán bộ quản lý của Công ty cổ phần May Sông Hồng đã thể hiện trách nhiệm cao trong việc điều hành, đã chủ động các phương án thực hiện, vì vậy kết quả hoạt động kinh doanh, lợi nhuận là khá tốt trong khối các công ty dệt may.

8. 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

Trong năm 2024, Ủy ban Kiểm toán đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc cùng các cán bộ quản lý khác để hoàn thành nhiệm vụ được giao. Ủy ban kiểm toán đã tích cực tham gia giám sát việc Ban Tổng giám đốc thực hiện các Nghị quyết của Hội đồng quản trị và Đại hội đồng cổ đông, tham gia đóng góp ý kiến và đưa ra khuyến nghị khi xét thấy cần thiết. Ủy ban Kiểm toán đã tuân thủ và thực hiện theo Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ về quản trị công ty và Quy chế hoạt động của Ủy ban Kiểm toán, nghiêm túc thực hiện các chức năng, nghĩa vụ được giao.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét.

Trân trọng cảm ơn.



Lưu:

- Cổ đông Công ty CP May SH;
- HĐQT, BGĐ, Thư ký Công ty;
- Lưu VT, HĐQT

**TM. CÁC THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP
TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN**



DRAFT

Hanoi, April 26th, 2025

**REPORT ON THE ACTIVITIES OF THE INDEPENDENT BOARD
MEMBERS IN THE AUDIT COMMITTEE
AT THE 2025 ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS**

To: General Meeting of Shareholders of Song Hong Garment Joint Stock Company

The Independent members of the Board of Directors (BOD) in the Audit Committee respectfully report on their activities in 2024 as follows:

1. General information:

The company operates under the Audit Committee model directly under the Board of Directors, as stipulated in Point b, Clause 1, Article 137 of the Law on Enterprises No. 59/2020/QH14. The Audit Committee was established in accordance with the provisions of the Law on Enterprises and the Law on Securities. The Audit Committee operates based on the duties specified in the Company's Charter, Internal regulations on corporate governance and the Audit Committee's Regulations on operating.

The organizational structure of the Audit Committee in 2024 includes:

Members of the Audit Committee	Position	
Bernard Szeto W.K	Head of Committee	Independent Member of the BOD
Dinh Trang Thi	Member	Independent Member of the BOD
Nguyen Thi Hanh	Member	

2. Remuneration, operating expenses, and other benefits of the Audit Committee and its members

Members of the Board of Directors who also serve on the Audit Committee receive remuneration under a single title as a members of the BOD. The remuneration details for members of the BOD have been disclosed in the audited 2024 Financial statements of the Company, in full compliance with the provisions of the Law on Enterprises and the Company's Charter.

3. Summary of Audit Committee meetings and conclusions, recommendations of the Audit Committee

In 2024, the Audit Committee held two meetings to fulfill its duties and functions in accordance with Operating Regulations of the Audit Committee. Through these meetings, the Audit Committee assigned tasks for 2024, organized the implementation of its activity plan, discussed and agreed on the evaluation of annual performance results, supervised the accuracy and objectivity of the preparation of financial statements, assessed the effectiveness of the financial statement audit process, supervised the efficiency of the risk control system, and reported supervision outcomes as well as other related matters to the Board of Directors and the Company's General Director in compliance with established procedures. The content and results of the Audit Committee meetings were unanimously approved by all members with a 100% agreement rate.

4. Supervising results on the Financial statements, operations, and financial status of the Company

The financial statements were prepared and disclosed in accordance with accounting standards and current legal regulations, reflecting the financial status of the Company reasonably and truthfully.

Resolutions and decisions were issued legally, within the appropriate authority, and in compliance with the disclosure requirements for listed companies.

The selected audit firm has demonstrated reliability, transparency, and compliance with audit deadlines and professional regulations. It has ensured independence and objectivity in providing audit opinions and has fully adhered to disclosure requirements applicable to large-scale public companies.

In 2024, the consolidated revenue of the Company reached VND 5,280.4 billion, marking an increase of 16.3% compared to 2023. The net profit after tax amounted to VND 442.5 billion, which represents an 80.4% increase compared to the previous year.

5. Report on transactions between the Company, its subsidiaries, and companies controlled by the Company with internal persons and their related parties

The Company has complied with relevant regulations regarding the approval authority, supervision, and disclosure of transactions between the Company and internal persons, as well as related parties of internal persons, with the Company, its subsidiaries, and companies controlled by the Company. The detailed list of transactions between the Company and its related parties, between the Company and internal persons, and the related parties of internal persons is presented in the audited financial statements for 2024 (both individual and consolidated), and the Corporate Governance Report for 2024, which have been publicly disclosed and posted on the Company's website.

6. Evaluation results of the Company's internal control system and risk management

The Audit Committee collaborated with the Company's Board of Management to closely monitor market developments, forecast trends, and propose appropriate business plans to mitigate environmental, economic, legal, industry-specific, and other risks.

The Board of Management reviewed, supplemented, and promptly issued regulations related to operational activities, enhancing the efficiency of the internal control system.

The Audit Committee identified changes in legal regulations related to the activities of the Board of Directors, the Audit Committee, and internal auditing and advised the Board of Directors on organizational adjustments in alignment with new legal provisions, market practices, and the Company's requirements.

7. Supervising results on the Board of Directors, General Director, and other management personnel of the Company

The Audit Committee engaged and worked with relevant parties on a quarterly basis to oversee implementation plans, define control activities for the period, review and analyze issues, and discuss solutions to arising matters.

Through the supervision process, the Audit Committee found no irregularities in the activities of the Board of Directors, General Director, and other management personnel of the Company.

The organization of meetings of the General Meeting of Shareholders and the Board of Directors complied strictly with the provisions of the Company's Charter, Internal regulations on corporate governance, and operational regulations of the Board of Directors.

The Audit Committee recognized that the management personnel of Song Hong Garment JSC demonstrated a high level of responsibility in their leadership, proactively executing plans, resulting in favorable business performance and profits compared to other companies in the textile and garment sector.

8. Evaluation of the Collaboration Between the Audit Committee, Board of Directors, General Director, and Shareholders

In 2024, the Audit Committee actively coordinated with the Board of Directors, the General Director, and other management personnel to fulfill assigned tasks. It diligently supervised the implementation of the Board of Directors and General Meeting of Shareholders' resolutions by the BOM, contributed ideas, and made recommendations when deemed necessary. The Audit Committee has complied with the Company's Charter, Internal regulations on corporate governance, and the Regulation on operation of the Audit Committee, diligently carrying out the functions and responsibilities assigned to it.

Respectfully submit to the General Meeting of Shareholders for consideration.

Sincerely!

Recipients:

- Shareholders of Song Hong Garment Joint Stock Company;
- BOD, BOM, Company Secretary;
- Archived documents, BOD./.

**ON BEHALF OF THE INDEPENDENT
MEMBERS OF THE AUDIT COMMITTEE**

