

Số: 232/PA-HĐQT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 3 năm 2025

**BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ
CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2024 VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2025**

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

I. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty

1. Đánh giá chung tình hình năm 2024:

- Nền kinh tế Việt Nam trải qua năm 2024 đầy biến động và khó khăn, với kỳ vọng sẽ tươi sáng hơn so với năm 2023; tuy nhiên, nhu cầu sụt giảm mạnh, tình hình tiêu thụ khó khăn, cạnh tranh ngày càng gay gắt, giá vật tư, tỷ giá neo ở mức cao. Tình hình thế giới biến đổi nhanh chóng, khó lường. Lạm phát duy trì mức cao, cạnh tranh địa chính trị giữa các nước lớn, xung đột giữa Nga và Ukraine kéo dài làm cho rủi ro về thị trường tài chính, an ninh lương thực, lạm phát duy trì ở mức cao buộc ngân hàng trung ương các nước phải duy trì lãi suất ở mức cao.

- Đối với PINACO, ngoài những tác động nêu trên, sản xuất kinh doanh của Công ty có những thuận lợi, khó khăn sau:

❖ *Thuận lợi:*

○ Thương hiệu sản phẩm mạnh, hệ thống phân phối nội địa rộng khắp, thị trường xuất khẩu đã phát triển thêm nhiều quốc gia.

○ Chất lượng sản phẩm tiếp tục được duy trì và ổn định tạo niềm tin cho người tiêu dùng giúp tăng khả năng cạnh tranh; đội ngũ lãnh đạo Công ty và người lao động luôn đoàn kết, có kinh nghiệm, thành thạo chuyên môn và đầy tâm huyết là động lực quan trọng nhất cho sự ổn định và phát triển của Công ty.

❖ *Khó khăn:*

○ Cạnh tranh trên thị trường ngày càng khốc liệt cả về giá bán, chất lượng và các chính sách bán hàng, hậu mãi.

○ Tỷ giá, giá vật tư đầu vào duy trì ở mức cao làm cho giá thành kém cạnh tranh, trong khi đó sức mua của thị trường sụt giảm mạnh đã ảnh hưởng lớn đến kết quả lợi nhuận.

2. Kết quả kinh doanh năm 2024

Đơn vị tính: Tỷ đồng

Stt	Nội dung các chỉ tiêu	Thực hiện 2023	Kế hoạch 2024	Thực hiện 2024	So sánh (%)	
					Cùng kỳ	Kế hoạch
1	Tổng doanh thu	3.593	3.800	3.849	107	101
2	Lợi nhuận trước thuế	154	160	164	106	103
3	Cổ tức (*)	15	15	-	-	-

Ghi chú: (*) Công ty đã tạm ứng cổ tức năm 2024 bằng tiền mặt tương ứng 5% vào ngày 20/01/2025.

3. Đánh giá việc thực hiện nhiệm vụ của Hội đồng quản trị năm 2024

Năm 2024, năm thứ 3 của Nhiệm kỳ Hội đồng quản trị (HĐQT) 05 năm giai đoạn 2022 - 2027, HĐQT đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty và các quy định khác của pháp luật có liên quan, cụ thể:

- Đối với công tác chỉ đạo, HĐQT đã xác định các vấn đề trọng tâm, trọng điểm trong sản xuất, kinh doanh và đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định đúng đắn, phù hợp, kịp thời; đồng thời, phối hợp tốt với Ban Điều hành tập trung xử lý, giải quyết các vấn đề theo thẩm quyền được Đại hội đồng cổ đông giao phù hợp với các quy định hiện hành.

- Trong năm 2024, số lượng thành viên HĐQT 5 người.

Đánh giá chung: HĐQT và Ban điều hành đã phối hợp tốt, nỗ lực cố gắng hết sức mình. Mặc dù tình hình kinh tế còn khó khăn, sức mua của thị trường giảm mạnh nhưng các chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận đều vượt so với Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 giao.

4. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Tổng Giám đốc

Trong năm 2024, Ban điều hành Công ty có bốn (04) thành viên đều có trình độ chuyên môn và lý luận chính trị cao, có nhiều kinh nghiệm trong ngành pin ắc quy, tâm huyết và nhiệt tình.

Ban điều hành công ty đã có nhiều nỗ lực vượt qua khó khăn trong bối cảnh nền kinh tế diễn biến phức tạp, sức mua giảm mạnh, xung đột Nga – Ukraine kéo dài và lãi suất, tỷ giá duy trì ở mức cao; đã linh hoạt và nhạy bén đề ra nhiều chính sách phù hợp trong tình hình mới nhằm giữ vững được thị phần, đảm bảo việc làm và thu nhập cho người lao động. Nhờ những nỗ lực nêu trên, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh đã vượt kế hoạch mà Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị giao.

II. Kế hoạch hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2025

1. Nhận định tình hình chung

Tình hình kinh tế - chính trị thế giới dự báo vẫn còn diễn biến phức tạp, khó lường, Cục Dự trữ liên bang Mỹ - FED (Ngân hàng TW Mỹ) vẫn tiếp tục duy trì lãi suất cao để chống lạm phát; chiến tranh Nga – Ukraine kéo dài và phức tạp chưa có điểm dừng; chính trường Mỹ thay đổi lãnh đạo đã làm cho xung đột thương mại vốn khó khăn nay lại càng phức tạp và khó đoán định làm cho thương mại toàn cầu bị ảnh hưởng lớn, đẩy chi phí vận tải thế giới tăng cao, cạnh tranh địa chính trị giữa các nước lớn đe dọa đến phục hồi nền kinh tế thế giới. Một số kết quả dự báo cho thấy tăng trưởng có xu hướng chậm lại; nguy cơ suy thoái kinh tế và các rủi ro về tài chính, tiền tệ, nợ công, an ninh năng lượng, lương thực, thông tin gia tăng.

Chính phủ đặt mục tiêu tăng trưởng GDP 8% - 10%, lạm phát 4% - 4,5%, song bước sang năm 2025, nền kinh tế trong nước vẫn còn khó khăn, sức mua thị trường yếu, tỷ giá còn neo cao, báo hiệu 1 năm đầy khó khăn, thách thức đang chờ đợi.

2. Mục tiêu cụ thể

Căn cứ vào tình hình thực tế, HĐQT trình Đại Hội đồng cổ đông kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025 với các chỉ tiêu chủ yếu như sau:

- Tổng doanh thu: 4.000 tỷ đồng, bằng 104% so với thực hiện năm 2024.
- Lợi nhuận trước thuế: 165 tỷ đồng, bằng 101% so với thực hiện năm 2024.
- Cổ tức: Phân đầu 10%.

3. Phương hướng hoạt động của Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị chỉ đạo và phối hợp với Ban điều hành đúng quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty phấn đấu hoàn thành tốt các mục tiêu, nhiệm vụ được Đại hội đồng cổ đông năm 2025 giao cụ thể:

- Tiếp tục rà soát, sửa đổi và ban hành các quy chế, quy định quản lý để phù hợp với Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và các quy định của pháp luật có liên quan.

- Chủ động cùng Ban điều hành xây dựng các phương án hoạt động sản xuất kinh doanh nhằm thích ứng với sự biến đổi nhanh chóng của thị trường. Đảm bảo hiệu lực, hiệu quả của chuỗi cung ứng từ khâu chuẩn bị nguyên liệu, nhiên liệu, vật liệu; tổ chức sản xuất, phân phối, lưu thông, đến cung ứng hàng hóa trong nước và xuất khẩu. Phấn đấu cao nhất thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025 đã đặt ra trong bối cảnh nền kinh tế trong nước và thế giới gặp nhiều khó khăn; biến thách thức thành cơ hội của Công ty.

- Tiếp tục rà soát, khẩn trương thực hiện các nội dung liên quan đến đầu tư phát triển trước mắt cũng như lâu dài. Đặc biệt là dự án di dời nhà máy ắc quy Đồng Nai và dự án sản xuất sản phẩm mới; đồng thời, phát huy tối đa các nguồn lực hiện có để nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh, lợi thế của doanh nghiệp.

- Tăng cường kiểm soát và tối ưu hóa các chi phí, thực hành tiết kiệm, phát huy có hiệu quả các sáng kiến cải tiến trong mọi hoạt động của Công ty nhằm nâng cao hiệu quả sản xuất, kinh doanh.

- Chỉ đạo thực hiện sản xuất xanh, giảm lượng khí thải carbon, giảm sử dụng năng lượng có nguồn gốc hóa thạch, tăng sử dụng điện mặt trời. Tăng cường kinh tế tuần hoàn, kinh tế xanh, tổ chức hệ thống thu gom, xử lý tái chế sản phẩm thải bỏ, xử lý nước thải để tái sử dụng, v.v... nhằm bảo vệ môi trường.

- Tiếp tục hoàn thiện tổ chức, kiện toàn bộ máy tinh - gọn - hiệu năng - hiệu lực - hiệu quả; đảm bảo nhân lực có trình độ chuyên môn, ngoại ngữ và khả năng quản lý đáp ứng với quá trình phát triển của Công ty và hội nhập quốc tế.

Kính thưa quý vị cổ đông!

Trên đây là báo cáo của Hội đồng quản trị về kết quả thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2024 và phương hướng hoạt động năm 2025. Hội đồng quản trị hứa sẽ làm hết sức mình; phối hợp chặt chẽ với Ban điều hành, cùng với tập thể cán bộ công nhân lao động Công ty PINACO vượt qua mọi khó khăn, thách thức, thực hiện tốt kế hoạch sản xuất kinh doanh đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Chúng tôi rất mong sẽ tiếp tục nhận được sự tin tưởng, ủng hộ và đồng hành của quý vị cổ đông.

Kính chúc toàn thể quý vị sức khỏe, hạnh phúc và thịnh vượng.

Trân trọng cảm ơn quý vị./.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Nơi nhận:

- Như trên;
- Hội đồng quản trị;
- BP. CBTT;
- Lưu: HC, Thư ký Công ty.

Lê Hoàng

Ho Chi Minh City, day 28 month 3 year 2025

No.: 232 / PA-HDQT

**REPORT
ON THE BOARD OF DIRECTORS' ASSESSMENT FOR 2024 AND OPERATIONAL
PLAN FOR 2025**

To: Annual General Meeting of Shareholders in 2025

I. Board of Directors' Assessment of the Company's Operations

1. General assessment of 2024:

- Vietnam's economy in 2024 experienced significant volatility and challenges, with expectations for improvement compared to 2023. However, demand declined sharply, market consumption became more difficult, competition intensified, and material costs and exchange rates remained high. Global developments were unpredictable, with persistent inflation, geopolitical tensions among major economies, and the prolonged Russia-Ukraine conflict, leading to heightened risks in financial markets, food security, and inflation. Central banks worldwide were forced to maintain high interest rates.

- For PINACO, in addition to these external factors, the company's business operations faced both opportunities and challenges, including:

❖ *Opportunities:*

- A strong brand reputation, a widespread domestic distribution network, and an expanding export market with penetration into more countries.

- Stable product quality, ensuring customer confidence and strengthening market competitiveness. A dedicated and experienced leadership team and workforce, which remain the most crucial drivers of the company's stability and growth.

❖ *Difficult:*

- Intensified market competition, particularly in terms of pricing, quality, sales policies, and after-sales services.

- High material and exchange rate costs, leading to reduced price competitiveness, while market demand significantly declined, affecting overall profitability.

2. Business Performance in 2024

Unit: Billion VND

No	Indicators	Actual 2023	Planned 2024	Actual 2024	YoY Comparison (%)	
					VS. Same period	VS. Plan
1	Total Revenue	3.593	3.800	3.849	107	101
2	Profit before tax	154	160	164	106	103
3	Dividends (*)	15	15	-	-	-

Note: () The company made an advance dividend payment of 5% in cash on January 20th, 2025.*

3. Evaluation of the Board of Directors' Performance in 2024

2024 marked the third year of the Board of Directors' (BOD) five-year term (2022 - 2027). Throughout the year, the BOD strictly adhered to its functions, duties, and authority as stipulated by the Enterprise Law, the Company's Charter, and relevant legal regulations.

- In terms of strategic direction, the BOD identified key operational and business priorities and issued timely, appropriate resolutions and decisions. Additionally, it worked closely with the Executive Board to effectively address issues within its delegated authority, ensuring compliance with current regulations.

- In 2024, the BOD consisted of five (5) members.

Overall Assessment: The BOD and the Executive Board collaborated effectively, making significant efforts despite economic difficulties and a sharp decline in market demand. Both revenue and profit targets exceeded expectations, surpassing the resolutions set by the 2024 Annual General Meeting of Shareholders (AGM).

4. Board of Directors' Evaluation of the Board of Management's Performance

In 2024, the Executive Board consisted of four (4) members, each highly qualified in both professional expertise and political knowledge, with extensive experience in the battery and accumulator industry, as well as a strong commitment to the company's growth.

The Executive Board demonstrated resilience in overcoming economic challenges, including declining purchasing power, prolonged geopolitical conflicts, and persistently high interest rates and exchange rates. Through flexible and strategic policies, the Executive Board successfully maintained market share, ensured job stability and income for employees and surpassed the business targets set by the AGM and BOD.

II. Board of Directors' 2025 Operational Plan

1. General Outlook for 2025

The global economic and political landscape is projected to remain complex and unpredictable. The U.S. Federal Reserve (FED) is expected to maintain high interest rates to combat inflation. Meanwhile, the Russia-Ukraine war persists with no foreseeable resolution, leading to prolonged geopolitical instability. In addition, the leadership transition in the U.S. is likely to further complicate existing trade conflicts, making global trade more volatile and increasing global transportation costs. The geopolitical competition between major economies threatens the global economic recovery. Various forecasts indicate that economic growth will slow down, with increasing risks of economic recession, financial and monetary crises, public debt burdens, and threats to energy, food, and information security.

The Vietnamese government aims for GDP growth of 8% - 10% and inflation control at 4% - 4.5%. However, entering 2025, the domestic economy remains challenging, with weak market demand, persistently high exchange rates, and a challenging economic landscape ahead.

2. Key Business Targets for 2025

Based on the current economic situation, the Board of Directors (BOD) proposes the following key business targets for 2025 to the General Meeting of Shareholders (AGM):

- Total Revenue: VND 4.000 billion (104% compared to 2024).
- Profit Before Tax: VND 165 billion (101% compared to 2024).
- Dividend Payout Target: 10%.

3. Strategic Directions for the Board of Directors

The Board of Directors (BOD) will direct and coordinate with the Executive Board in accordance with legal regulations, the Company's Charter, and corporate governance principles to successfully achieve the goals and tasks set by the AGM for 2025. Specific directions include:

- Review, amend, and issue updated management regulations to ensure compliance with the Enterprise Law, the Company's Charter, and other legal provisions.

- Work closely with the Executive Board to develop operational plans that adapt to rapid market fluctuations. Ensure the effectiveness and efficiency of the supply chain, covering raw materials, fuel, production, distribution, and logistics for both domestic and export markets. Strive to maximize business performance in 2025 despite economic challenges, turning difficulties into opportunities.

- Accelerate investment and development projects, focusing on short-term and long-term growth. In particular, prioritize the relocation of the Dong Nai battery plant and new product development projects. Maximize the company's existing resources to enhance business efficiency and competitive advantages.

- Strengthen cost control and optimize expenditures, implement cost-saving initiatives, and promote innovation and process improvement in all company operations to boost efficiency and profitability.

- Promote sustainable production, focusing on carbon emission reduction, decreased reliance on fossil fuels, and increased use of solar energy. Develop a circular economy by establishing waste collection, recycling systems, and wastewater treatment processes for reuse, ensuring environmental protection.

- Enhance organizational structure, ensuring a lean, efficient, and high-performance workforce. Focus on developing personnel with strong expertise, language skills, and management capabilities to meet the company's growth and international integration objectives.

Message to Shareholders!

Dear Valued Shareholders,

The report above outlines the BOD's assessment of the implementation of the 2024 AGM resolutions and the strategic direction for 2025. The BOD is committed to exerting its utmost efforts, working closely with the Board of Management, and collaborating with all employees of PINACO to overcome challenges and successfully execute the company's business plan as approved by the AGM.

We deeply appreciate the trust, support, and partnership of our esteemed shareholders.

We extend our best wishes for health, happiness, and prosperity to all of you.

Sincerely./.

**O/B. THE BOARD OF DIRECTORS
CHAIRMAN**

Recipients:

- As above;
- Board of Directors;
- Information Disclosure;
- Archived: Admin, Secretary

Le Hoang

Số: 233/PA-BĐH

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 3 năm 2025

BÁO CÁO CỦA BAN ĐIỀU HÀNH
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2024 VÀ KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2025

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

A. BÁO CÁO KẾT QUẢ THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐHĐCĐ NĂM 2024

I. ĐÁNH GIÁ CHUNG

Năm 2024 tiếp tục là một năm nhiều khó khăn của kinh tế thế giới cũng như Việt Nam, lạm phát tăng cao làm cho sức mua giảm sút mạnh, nhiều ngành phải giảm quy mô sản xuất, giảm giờ làm và thậm chí sa thải công nhân dẫn đến tăng trưởng (GDP) chậm lại, kim ngạch thương mại toàn cầu suy giảm, đầu tư ảm đạm, lãi suất cao, cùng với những hệ lụy của bất ổn địa chính trị... đã tác động mạnh đến sự tăng trưởng kinh tế toàn cầu.

Thuận lợi

Thương hiệu uy tín, chất lượng sản phẩm ổn định, hệ thống phân phối lớn, bán hàng đa kênh đã phát huy tác dụng. Năm qua hoàn thành một số thiết bị đưa vào sản xuất đã làm cho năng lực sản xuất pin và ắc quy cải thiện, không còn tình trạng thiếu năng lực sản xuất. Tập thể cán bộ, người lao động lành nghề, đoàn kết và tâm huyết đã tạo nên sức mạnh tập thể vững chắc trong mọi tình huống, luôn cố gắng hoàn thành kế hoạch.

Khó khăn

Nhu cầu tiêu dùng ở trong nước sụt giảm mạnh. Bình ngoại nhập vào thị trường nhiều, bán giá rẻ khiến tiêu thụ giảm sút. Thị trường xuất khẩu khó khăn do nhu cầu sụt giảm, đồng tiền các quốc gia bị mất giá, chính phủ các nước xây dựng chính sách bảo hộ đã làm cho giá nhập khẩu của khách hàng tăng cao. Giá vật tư, tỷ giá và lãi vay duy trì ở mức cao làm cho giá thành và chi phí tài chính tăng, ảnh hưởng lớn đến việc thực hiện chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận.

II. KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH VÀ CÁC BIỆN PHÁP THỰC HIỆN

1. Thực hiện các chỉ tiêu

Chỉ tiêu	Đơn vị	Thực hiện 2024	Kế hoạch 2024	So sánh (%)	
				Kế hoạch	Cùng kỳ
Doanh thu	Tỷ đồng	3.849	3.800	101	107
Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	164	160	103	106
Cổ tức (*)	%	-	15	-	-

Ghi chú: () Công ty đã tạm ứng cổ tức năm 2024 bằng tiền mặt tương ứng 5% vào ngày 20/01/2025.*

Doanh thu đạt 3.849 tỷ đồng, tăng 7% so với cùng kỳ năm 2023 và tăng 1% so với kế hoạch. Lợi nhuận trước thuế đạt 164 tỷ đồng, tăng 6% so với cùng kỳ năm 2023 và tăng 3% so với kế hoạch.

2. Những biện pháp chính đã thực hiện

- *Đối với thị trường nội địa:* Chủ động bám sát thị trường, linh hoạt triển khai nhiều chương trình bán hàng phù hợp nhằm ổn định thị phần, tăng khả năng cạnh tranh. Đẩy mạnh trưng bày và bán pin vào hệ thống siêu thị, nhà sách, xúc tiến bán hàng trên các kênh thương mại điện tử Shopee, Tiki, Lazada, TIKTOK website Pinaco, zalo OA. Tổ chức livestream giới thiệu và bán sản phẩm trên TIKTOK, Shopee, facebook. Mở mới bán sản phẩm trên trang web mua hàng Oneshop giúp người dân tiếp cận thương hiệu PIN CON Ó tốt hơn. Kênh Key account đã tham gia triển lãm logistic, thu thập hơn 50 dữ liệu khách hàng doanh nghiệp vận tải và thực hiện chào bán ắc quy cho các công ty vận tải. Đối với kênh OEM, đã ký kết nhiều hợp đồng với các khách hàng lớn. Cung cấp nhiều sản phẩm cho các dòng xe mới dành cho thị trường Việt Nam và xuất khẩu. Cung cấp toàn bộ bình CMF DIN32R cho dòng xe VF5, VF3 là 2 dòng xe sản lượng lớn nhất của VINFAST, bình N220 xe giường nằm của THACO. Đào tạo và hỗ trợ sạc bảo dưỡng cho đại lý OEM, NPP nhằm đảm bảo chất lượng sản phẩm đến tay người tiêu dùng, hạn chế tăng tỷ lệ bảo hành, góp phần giảm chi phí. Đưa vào sử dụng nền tảng công nghệ dữ liệu khách hàng trung tâm (CDP), có dữ liệu, báo cáo phân tích và quản trị hệ thống giúp cho việc bán hàng, quảng bá sản phẩm, chăm sóc khách hàng thuận lợi, đặc biệt khái quát toàn cảnh về khách hàng. Triển khai website “từ điển thông tin Pinaco” để đào tạo, học tập, tra cứu, huấn luyện, chia sẻ cho CB-NLĐ và tương tác với người dùng. Tổ chức tour du lịch trong nước và nước ngoài cho NPP, điểm bán để ghi nhận đóng góp vào hoạt động kinh doanh, đồng thời tạo sự gắn kết mật thiết hơn với PINACO.

- *Đối với thị trường xuất khẩu:* Tăng cường công tác tìm kiếm khách hàng mới nhằm mở rộng thị trường, tăng doanh số. Triển khai chương trình thúc đẩy bán hàng tại thị trường mới Sudan, đàm phán thành công Công ty Yamaha Malaysia tăng

lượng đặt hàng ắc quy gắn máy để cung cấp 95% lượng xe sản xuất. Đẩy mạnh quảng bá, chào bán bình CMF xuất khẩu. Triển khai cho ra mắt CMF JP phantom black, CMF JP Blue, và CMF JP Platinum được định vị 3 cấp chất lượng, từ cao cấp đến giá rẻ để đáp ứng đa dạng cho người tiêu dùng, cạnh tranh với bình FB, Yuasa, GS, 3K (Nhật), Solite, Dongah, Rocket (Hàn quốc). Hiện công ty đã xuất khẩu các bình CMF JP Blue đến Thái Lan, Lào, Campuchia, CMF JP Platinum đến Philippines và CMF JP Phantom Black đến Sudan, Iraq và làm việc để đưa ắc quy CMF sang Nga, Ả Rập Saudi, Trung Quốc, Mỹ và nhiều quốc gia khác. Tổ chức các sự kiện giới thiệu sản phẩm cho hơn 300 đại lý ắc quy tại Lào, hơn 100 đại lý tại Manila - Philippines và thuyết phục được nhiều đại lý của GS, Motolite, 3K bán ắc quy của PINACO, sau sự kiện hơn 7.000 bình CMF JP Blue và JP Platinum đã được các đại lý đặt hàng.

- Quy hoạch sản xuất lá cực giữa 2 xí nghiệp ắc quy giúp tăng sản xuất sườn đột dập, sườn Concast và giảm đúc sườn truyền thống đã giảm đáng kể mức tiêu hao chì. Cải tiến tăng 25% tuổi thọ bình N15, bình PTX6HL thay bình 12N5 cung cấp cho Yamaha, phát triển bình CMF DIN90 cung cấp cho Hyundai. Thay đổi ngoại quan bình CMF đã tạo ấn tượng tốt với khách hàng. Nội địa hóa vỏ nắp PT6A, vỏ nắp PTZ4V và phụ tùng đã làm giảm giá vật tư và chi phí sửa chữa. Xác định tiêu chuẩn nguyên vật liệu phù hợp để thuận tiện việc kiểm tra, mở rộng nhà cung cấp vật tư. Tiếp tục triển khai áp dụng Monozukuri toàn Công ty.

- Thực hiện đúng tiến độ đầu tư, triển khai đầu tư bổ sung các thiết bị đầu tư như hệ thống silo bột chì, máy xếp lá cách bình PA, v.v... đáp ứng yêu cầu sản xuất kinh doanh. Trình duyệt dự án tăng năng lực sản xuất ắc quy: máy bột chì, máy trộn, mát test bình, xưởng 3.600 m² (AĐN2), 10 máy nạp IGBT thay thế các máy công nghệ SCR (AĐN). Tiếp tục dự án xây dựng nhà máy ắc quy tại KCN An Phước quy mô 1,3 triệu Kwh/năm, di dời nhà máy ắc quy Đồng Nai và xây dựng nhà văn phòng Công ty.

- Đã nghiên cứu thành công công nghệ sản xuất bình CMF 150 tải, AGM, Q85, B24RS và Din32R. Hiện nay đang tiếp tục nghiên cứu ráp mẫu và thử nghiệm thay thế Carbon cho bình PA 12-14, hoàn thành kế hoạch khảo sát thiết kế và lập bản vẽ bình Tubular.

- Tích cực trao đổi đàm phán với nhà cung cấp nhằm ổn định chất lượng đầu vào, tiết giảm chi phí cho nhà cung cấp, tiến độ giao hàng được cải thiện. Nhờ đó trong năm qua đã giảm giá được một số loại vật tư đầu vào, tồn kho vật tư giảm góp phần quan trọng vào lợi nhuận.

- Công tác chuyển đổi số được quan tâm triển khai rộng khắp một cách mạnh mẽ trong công tác bán hàng, nhập số liệu tự động và từng bước chuẩn hóa và số hóa các quy trình.

- Đã thực hiện thành công thu gom và tái chế 3.409 tấn bình ắc quy, đáp ứng yêu cầu trách nhiệm thu hồi sản phẩm thải bỏ năm 2024 theo quy định. Kiểm kê phát thải khí nhà kính toàn Công ty, tổ chức quan trắc môi trường cho các xí nghiệp. Nhằm hướng tới sản xuất xanh và kinh tế tuần hoàn, năm qua Công ty đã tích cực đổi mới sáng tạo, đầu tư áp dụng nhiều giải pháp tiết kiệm năng lượng, giảm tiêu hao vật tư, điện, nước,...

Kính thưa Đại hội!

Năm 2024 đi qua để lại nhiều bài học kinh nghiệm làm hành trang cho các năm tiếp theo. Các chỉ tiêu kế hoạch Đại hội đề ra đều vượt. Để đạt được các chỉ tiêu nêu trên là nhờ sự nỗ lực to lớn của toàn thể cán bộ, công nhân lao động PINACO. Thay mặt tập thể CB.CNLD PINACO xin chân thành cảm ơn quý cổ đông đã đồng cảm, ủng hộ và tạo điều kiện để chúng tôi hoàn thành nhiệm vụ của mình.

B. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2025

I. NHẬN ĐỊNH TÌNH HÌNH

Năm 2025 nền kinh tế thế giới được dự báo vẫn còn khó khăn, diễn biến nhanh, phức tạp và khó lường. Chiến tranh thương mại có nguy cơ bùng phát dẫn đến dòng chảy hàng hóa toàn cầu bị ách tắc, thương mại toàn cầu bị ảnh hưởng. Cạnh tranh kinh tế, địa chính trị giữa các nước lớn ngày một gia tăng làm cho thế giới vốn đã phức tạp nay lại càng khó đoán định hơn. Kinh tế thế giới dự báo chưa mấy khởi sắc, chiến tranh thương mại Mỹ - Trung sẽ dẫn đến hàng hóa giá rẻ của Trung Quốc chảy vào các nước khác, làm cho nền sản xuất bị ảnh hưởng lớn.

Thuận lợi

Những quyết tâm chính trị của Đảng và Chính phủ trong năm 2025 rất cao, từ việc cơ cấu lại tổ chức bộ máy của Đảng, Quốc Hội và Chính phủ đến việc đặt mục tiêu tăng trưởng GDP từ 8%-10%. Năm 2025 là năm cuối của kế hoạch 5 năm 2021-2025 và chào mừng Đại hội đảng toàn quốc lần thứ 14 sẽ có tác động tích cực cho tăng trưởng kinh tế. Năng lực sản xuất đã cải thiện nhiều, đủ khả năng đáp ứng nhu cầu thị trường. Thị trường xuất khẩu đã mở rộng và khách hàng xuất khẩu mới tăng thêm. Tập thể cán bộ, người lao động đoàn kết, tâm huyết, sáng tạo... Quyết tâm cao trước mục tiêu chung của công ty, tạo nên sức mạnh vững chắc, luôn cố gắng hoàn thành kế hoạch.

Khó khăn

Kinh tế chung vẫn bị ảnh hưởng bởi yếu tố bên ngoài, đặc biệt là xung đột chính trị, chiến tranh thương mại Mỹ - Trung. Hàng hóa Trung Quốc có khả năng tràn vào Việt Nam sẽ ảnh hưởng lớn đến ngành sản xuất trong nước. Hàng rào thuế quan ngày càng thấp, cạnh tranh ngày càng gay gắt ngay trên sân nhà. Tồn kho ngoài thị

trường cao, công ty tiếp tục phải tăng chiết khấu để kích thích tiêu thụ giải phóng bớt hàng tồn của hệ thống phân phối. Di dời Nhà máy Ấc quy Đồng Nai sẽ phát sinh thêm chi phí liên, dấn đoạn sản xuất ảnh hưởng đến chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận.

II. CHỈ TIÊU SẢN XUẤT KINH DOANH

- | | |
|--------------------------|---------------|
| 1. Tổng doanh thu: | 4.000 tỷ đồng |
| 2. Lợi nhuận trước thuế: | 165 tỷ đồng |
| 3. Cổ tức : phần đầu | 10% |

III. CÁC BIỆN PHÁP CHÍNH

1. Xây dựng kế hoạch SXKD một cách khoa học, chi tiết, khả thi, có tích hợp đồng bộ các giải pháp liên quan đến chính sách, nguồn nhân lực, vật lực, giải pháp cụ thể nhằm phấn đấu hoàn thành chỉ tiêu doanh thu là 4.000 tỷ đồng và lợi nhuận trước thuế là 165 tỷ đồng.

2. Theo dõi sát các động thái thị trường, đặc biệt sản phẩm ngoại nhập để có chính sách bán hàng phù hợp, sớm nhận diện tín hiệu tích cực từ thị trường để tận dụng cơ hội thúc đẩy tiêu thụ. Tăng cường các hoạt động chăm sóc khách hàng OEM, NPP. Đánh giá lại hệ thống bán hàng, cải tiến hoạt động hệ thống phân phối để nâng cao hiệu quả công tác tiêu thụ sản phẩm. Tìm kiếm khách hàng mới ở khu vực Trung Đông, Châu Phi, Nam Mỹ; mở rộng thị phần tại các nước Đông Nam Á như: Indonesia, Thái Lan, Malaysia,...

3. Đẩy mạnh bán hàng kênh OEM, tăng thị phần, sản phẩm và khách hàng mới. Tìm kiếm, phát triển khách hàng keyaccount,...

4. Tìm kiếm khách hàng mới, mở rộng thị trường mới khu vực Châu Phi, Bắc Mỹ và Nga. Đẩy mạnh xuất khẩu bình CMF vào Trung Đông, Đông Nam Á. Xúc tiến tăng sản lượng xuất khẩu pin.

5. Tiếp tục rà soát hoàn thiện hệ thống quản lý công ty (Cơ cấu tổ chức, CNNV, QTCV, MTCV, định biên, đánh giá công việc...), sắp xếp tinh gọn bộ máy theo hướng “Hiệu năng, hiệu lực, hiệu quả”. Tức là làm đúng cách (hiệu năng), làm đúng việc (hiệu lực), và làm mang lại giá trị cao nhất (hiệu quả).

6. Tăng cường công tác đào tạo sao cho nhân viên hiểu được vai trò trách nhiệm của mình và đảm bảo năng lực đáp ứng yêu cầu công việc ngày càng cao nhằm tinh gọn bộ máy.

7. Chấn chỉnh ngay hệ thống quản lý chất lượng, đào tạo và giám sát hệ thống sao cho thực sự làm chủ thiết bị, làm chủ công nghệ, làm chủ quy trình sản xuất. Có đủ năng lực nhận biết ngay từ đầu khả năng dẫn tới hư hỏng để kịp thời phòng ngừa/khắc phục.

8. Đẩy mạnh hơn nữa công tác tiết giảm chi phí ở tất cả các khâu, các công đoạn, các bộ phận, đơn vị. Đặc biệt quan tâm tìm các giải pháp đàm phán với NCC, tìm kiếm thêm NCC mới làm đối trọng để giảm giá vật tư, chi phí đầu vào, chủ động được quá trình nội địa hóa giảm lệ thuộc vào nhập khẩu và ngoại tệ. Đồng thời áp dụng các giải pháp giảm tỷ lệ thứ phẩm trong quá trình sản xuất, đặc biệt không để sản phẩm lỗi lọt ra thị trường.

9. Tập trung cải tiến chất lượng sản phẩm và công nghệ mới để giảm chi phí và đáp ứng nhu cầu khách hàng, bao gồm: thử nghiệm và ứng dụng thẻ Punch cho bình CMF, nghiên cứu khắc phục ổn định chất lượng bình VRLA, PA, và các sản phẩm khác; phát triển sản phẩm mới như bình CMF Tải, AGM Oto, CMF Din110, EFB Q85,...

10. Tập trung đẩy nhanh tiến độ đầu tư nhằm đáp ứng nhanh nhu cầu bình CMF cho khách hàng xuất khẩu, cho Vinfast và phát triển sản phẩm mới: Dự án An Phước, dự án xưởng 3.600 m² ở ADN2, dây chuyền hoàn tất CMF, dây chuyền lắp ráp PA, máy COS AGM,...

11. Triển khai nhanh tiến độ chuyển đổi số nhằm tăng chất lượng hiệu quả công việc, giảm thời gian xử lý các công việc hàng ngày tại mỗi phòng ban đơn vị cũng như giữa các phòng ban đơn vị.

12. Triển khai thành công dự án lương 3P, qua đó tạo môi trường làm việc công hiến, đánh giá hiệu quả, đóng góp của từng cá nhân, tập thể vào kết quả chung của Công ty làm cơ sở cho việc khen thưởng đúng người.

Kính thưa quý vị cổ đông!

Trên đây là báo cáo của Ban điều hành về kết quả thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2024 và phương hướng của năm 2025. Ban điều hành xin hứa sẽ làm hết sức mình, phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, cùng với tập thể CB.CNLD công ty PINACO vượt qua mọi khó khăn, thách thức, thực hiện cho được kế hoạch và các giải pháp đề ra nhằm quyết tâm hoàn thành các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Chúng tôi rất mong sẽ tiếp tục nhận được sự tin tưởng, ủng hộ và đồng hành của quý vị cổ đông. Kính chúc toàn thể quý vị sức khỏe, hạnh phúc và thịnh vượng.

Trân trọng cảm ơn quý vị đã chú ý lắng nghe./.

TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Văn Năm

**REPORT OF THE BOARD OF MANAGEMENT
ON 2024 PERFORMANCE RESULTS IN 2024 AND 2025 BUSINESS PLAN**

To: The Annual General Meeting of Shareholders 2025

**A. REPORT ON THE IMPLEMENTATION OF THE RESOLUTION OF
THE GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS FOR 2024**

I. GENERAL ASSESSMENT

2024 remained a challenging year for both the global and Vietnamese economies. Rising inflation significantly reduced consumer purchasing power, forcing many industries to scale down production, cut working hours, and even lay off workers, which slowed GDP growth, reduced global trade, and dampened investment prospects. Additionally, high interest rates and geopolitical instability had a strong impact on the overall economic outlook.

Opportunities:

Strong brand reputation, stable product quality, a wide distribution network, and multi-channel sales strategies have proven effective. Completion of several production equipment upgrades, enhancing battery and accumulator production capacity, eliminating previous production bottlenecks. A skilled, united, and dedicated workforce, forming a strong collective force capable of overcoming any challenges and striving to meet planned targets.

Challenges:

Domestic demand declined sharply. An influx of imported batteries at lower prices, leading to a decrease in consumption. Export markets faced difficulties due to declining demand, devaluation of foreign currencies, and protectionist policies in various countries, resulting in higher import costs for customers. High material costs, exchange rates, and interest rates increased production and financial costs, negatively impacting revenue and profit targets.

II. BUSINESS PERFORMANCE AND IMPLEMENTED MEASURES

1. Key Performance Indicators

Item	Unit	Actual 2024	Plan 2024	Comparison (%)	
				Vs. Plan	Vs. Same period
Revenue	Billion VND	3.849	3.800	101	107
Profit before tax	Billion VND	164	160	103	106
Dividend (*)	%	-	15	-	-

Note: () The company paid an interim cash dividend of 5% on January 20th, 2025.*

Revenue reached VND 3.849 billion, up 7% over the same period in 2023 and up 1% compared to the plan. Profit before tax reached VND 164 billion, up 6% over the same period in 2023 and up 3% compared to the plan.

2. Key Measures Implemented

- *For the domestic market:* Actively keeping up with the market and flexibly implementing various sales programs to stabilize market share and enhance competitiveness. Strengthening product display and battery sales in supermarket chains, bookstores, and promoting sales through e-commerce platforms such as Shopee, Tiki, Lazada, TikTok, Pinaco website, and Zalo OA. Organizing livestream sessions to introduce and sell products on TikTok, Shopee, and Facebook. Launching new product sales on the Oneshop purchasing website to help consumers access the CON O BATTERY brand more effectively. For the Key Account channel: participated in a logistics exhibition, gathering more than 50 business customer contacts in the transportation sector and offering battery products to transport companies. For the OEM channel, multiple contracts were signed with major customers. Supplying various products for new vehicle models in both the Vietnamese and export markets. Delivering the entire CMF DIN32R battery line for VF5 and VF3 models, which are VinFast's two highest-production vehicles, as well as N220 batteries for THACO sleeper buses. Providing training and battery charging & maintenance support for OEM dealers and distributors to ensure product quality reaches end consumers, minimizing warranty claims and helping reduce costs. Implementing the Centralized Customer Data Platform (CDP) to collect, analyze, and manage system reports, facilitating sales, product marketing, and customer service while offering a comprehensive customer overview. Launching the "Pinaco Information Dictionary" website to support training, learning, reference, coaching, and interaction for employees and users. Organizing domestic and international tours for distributors and retail partners as a recognition of their contributions to business activities while fostering a closer connection with PINACO.

- *For the export market:* Strengthening efforts to seek new customers to expand the market and increase sales. Implementing sales promotion programs in the new Sudan market and successfully negotiating with Yamaha Malaysia to increase orders for motorcycle batteries, supplying 95% of the motorcycles produced. Enhancing promotion and sales of exported CMF batteries. Launching CMF JP Phantom Black, CMF JP Blue, and CMF JP Platinum, positioned across three quality tiers—from premium to budget-friendly—to cater to diverse consumer needs and compete with FB, Yuasa, GS, 3K (Japan), Solite, Dongah, and Rocket (Korea). Currently, the company has exported CMF JP Blue batteries to Thailand, Laos, and Cambodia, CMF JP Platinum to the Philippines, and CMF JP Phantom Black to Sudan and Iraq, while working to introduce CMF batteries to Russia, Saudi Arabia, China, the U.S., and other countries. Organizing product introduction events for over 300 battery dealers in Laos and more than 100 dealers in Manila, Philippines, successfully convincing multiple GS, Motolite, and 3K dealers to sell PINACO batteries. Following these events, more than 7,000 CMF JP Blue and JP Platinum batteries were ordered by dealers.

- Optimizing production for lead plate across two battery plants helped increasing the production efficiency while significantly decreasing the consumption of lead by reducing traditional lead casting. Enhancements extended the lifespan of N15 batteries by 25%; and PTX6HL batteries replaced 12N5 batteries supplied to Yamaha. The development of CMF DIN90 batteries was introduced for Hyundai. Modifications to the external appearance of CMF batteries created a positive impression among customers. Localization of PT6A and PTZ4V battery covers, and spare parts lowered material costs and repair expenses. Standardizing raw material requirements streamlined inspections and expanded the supplier base. The company continued to implement Monozukuri across all operations.

- Investments were executed on schedule, including supplementary equipment such as a lead powder silo system and PA battery separator stacking machines, which met production and business needs. Proposals for increasing battery production capacity were submitted, covering lead powder machines, mixers, battery testing machines, and a 3,600 m² workshop (ADN2), along with 10 IGBT charging machines replacing outdated SCR technology (ADN). The An Phuoc Industrial Park battery plant project (1,3 million kWh/year) continued, alongside the relocation of the Dong Nai battery factory and the construction of a new company office building

- Successfully researched the production technology of CMF 150 load cylinders, AGM, Q85, B24RS and Din32R. Currently, we are continuing to research and assemble samples and test carbon replacement for PA 12-14 cylinders, complete the design survey plan and make drawings of tubular cylinders.

- Actively exchange and negotiate with suppliers to stabilize input quality, reduce costs for suppliers, and improve delivery schedule. As a result, in the past year, the price of some input materials has been reduced, and the inventory of materials has decreased, making an important contribution to profit.

- Digital transformation is widely and strongly implemented in sales, automatic data entry and step by step standardization and digitization of processes.

- Successfully collected and recycled 3.409 tons of batteries, meeting the requirements of responsibility to recall discarded products in 2024 as prescribed. Conducted inventory of greenhouse gas emissions throughout the Company, organized environmental monitoring for all factories. In order to achieve green production and circular economy goals, over the past year, the Company has actively innovated, invested in adopting many energy-saving solutions, reducing the consumption of materials, electricity and water etc.

Dear General Meeting of Shareholders!

The year 2024 has passed, leaving behind valuable lessons that will serve as a foundation for the years to come. All key targets set by the General Meeting have been surpassed. Achieving these results was made possible by the tremendous efforts of all PINACO officers and workers. On behalf of the entire PINACO team, I sincerely thank our respected shareholders for your understanding, support, and facilitation, which have enabled us to fulfill our mission.

B. ORIENTATIONS AND ACTION PLAN FOR 2025

I. MARKET OUTLOOK

The global economy in 2025 is expected to remain challenging, volatile, and unpredictable. Trade wars may escalate, disrupting global supply chains and international commerce. Economic and geopolitical tensions between major nations are expected to intensify, making global markets even more unpredictable. Slow global economic recovery and the ongoing U.S.-China trade conflict could lead to an influx of cheap Chinese goods into other markets, negatively impacting domestic production.

Opportunities:

The Vietnamese government and the Communist Party have demonstrated strong political determination in 2025, with major structural reforms within the Party, the National Assembly, and the Government. The country aims for a GDP growth target of 8%–10%. As the final year of the 2021–2025 five-year plan and a milestone leading up to the 14th National Congress of the Communist Party of Vietnam, 2025 is expected to bring positive economic momentum. Production capacity has improved significantly, enabling businesses to meet market demand. Export markets have expanded, and new international customers have been added. The company benefits from a dedicated and united workforce with a strong commitment to innovation. This collective determination strengthens the company and ensures efforts to achieve set targets.

Challenges

The economy remains vulnerable to external factors, particularly political conflicts and the U.S.-China trade war. The potential influx of Chinese goods into Vietnam could heavily impact domestic industries. Lower tariff barriers have intensified competition,

making it increasingly difficult to maintain a competitive edge in the domestic market. High inventory levels in the market require the company to increase discounts to stimulate sales and reduce stock within the distribution system. Additionally, the relocation of the Dong Nai Battery Factory will incur extra costs and cause production disruptions, affecting revenue and profit targets.

II. 2025 BUSINESS TARGETS

1. Total revenue: VND 4.000 billion
2. Profit before tax: VND 165 billion
3. Dividends payout: 10%

III. KEY STRATEGIC MEASURES

1. Develop a detailed, feasible, and scientifically backed business plan, integrating policies, human resources, materials, and targeted solutions to achieve VND 4.000 billion in revenue and VND 165 billion in profit.

2. Closely monitor market trends, especially foreign competitors, to adjust sales policies accordingly. Quickly capitalize on market opportunities to boost sales. Strengthen customer relations with OEM partners and distributors. Evaluate and enhance the distribution network to improve product sales efficiency. Expand market presence in the Middle East, Africa, and South America. Increase market share in Southeast Asia (Indonesia, Thailand, Malaysia, etc.)

3. Expand sales in the OEM channel, targeting increased market share, new products, and customer base growth, and actively seek and develop key account clients.

4. Develop new customer relationships and expand into Africa, North America, and Russia. Strengthen CMF battery exports to the Middle East and Southeast Asia. Boost battery production for export markets.

5. Continue to review and improve the company's management system (organizational structure, job descriptions, work procedures, job standards, workforce planning, performance evaluations etc.). Optimize the organizational structure towards “Efficiency, Effectiveness, and Performance”, meaning doing things the right way (efficiency), doing the right things (effectiveness), and maximizing value creation (performance).

6. Enhance training programs to ensure employees understand their roles and responsibilities, while improving their competencies to meet the increasing job demands, thereby streamlining the organization.

7. Implement strict training and supervision to ensure: mastery of equipment, technology, and production processes, early detection of potential failures for timely prevention and corrective actions.

8. Cost reduction across all operations: Strengthen cost-cutting initiatives across all departments, processes, and units. Focus on negotiating with suppliers (NCC) and sourcing alternative suppliers to lower material costs and reduce reliance on imports and foreign

currency and accelerate localization of raw materials and components. Apply solutions to minimize defective products and prevent faulty items from reaching the market.

9. Product quality enhancement and technological innovation: Improve product quality and develop new technologies to reduce costs and meet customer needs. Key initiatives include: testing and implementing Punch Cards for CMF batteries, stabilizing quality in VRLA, PA, and other battery lines. Developing new products such as: CMF Truck Batteries, AGM Automotive Batteries, CMF Din110, EFB Q85, etc.

10. Focus on accelerating the investment progress to quickly meet the demand for CMF cylinders for export customers, for Vinfast and develop new products: An Phuoc project, 3,600 m2 workshop project in ADN2, CMF completion line, PA assembly line, COS AGM machine ...

11. Fast-track digital transformation: Enhance work efficiency and reduce processing time across all departments. Streamline inter-department workflows and optimize company-wide communication.

12. Successfully implement the 3P Salary Project. Create a performance-based working environment. Ensure fair and accurate evaluation of individual and team contributions. Establish a transparent reward system that recognizes the right people for their efforts.

Dear shareholders!

The above is the Executive Board's report on the implementation of the 2024 General Meeting of Shareholders' resolution and the direction for 2025. The Executive Board pledges to do its utmost, working closely with the Board of Directors and all employees of PINACO to overcome challenges, execute the planned strategies, and achieve the business targets approved by the General Meeting of Shareholders. We sincerely hope to continue receiving your trust, support, and partnership. We extend our best wishes for your health, happiness, and prosperity.

With deepest respect and appreciation, we sincerely thank you for your attention./.

GENERAL DIRECTOR

Le Van Nam

Số: 234/PA-BKS

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 3 năm 2025

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
Về kết quả hoạt động năm 2024 và
Kế hoạch, phương hướng hoạt động năm 2025

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

Căn cứ vào :

- Luật Doanh nghiệp ngày 17/6/2020.
- Điều lệ Công ty cổ phần Pin Acquy Miền Nam (“PINACO”).
- Quy chế nội bộ về quản trị Công ty cổ phần Pin Acquy Miền Nam.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 (ĐHĐCĐ) Báo cáo về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024 và Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2025, cụ thể như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024 :

Ban Kiểm Soát gồm 03 (ba) thành viên, gồm 01 Trưởng ban và 02 thành viên (*Đính kèm Phụ lục 1 – Cơ cấu Ban kiểm soát Công ty*).

Trong năm 2024, Ban kiểm soát đã tổ chức 08 cuộc họp với sự tham gia đầy đủ các thành viên (*Đính kèm Phụ lục 2 – Chi tiết các cuộc họp của Ban kiểm soát*).

Với tư cách là đại diện cổ đông thực hiện công tác kiểm tra, giám sát và kiến nghị những thay đổi cần thiết trong các lĩnh vực quản trị rủi ro, nâng cao chất lượng quản trị doanh nghiệp tại Công ty. Trong năm 2024, hoạt động của Ban kiểm soát bao gồm:

1. Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, Tổng giám đốc Công ty.
2. Giám sát tình hình triển khai kế hoạch kinh doanh của Công ty.
3. Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và Nghị quyết của HĐQT (HĐQT) trong năm 2024.
4. Giám sát tình hình tuân thủ các quy định pháp luật, Điều lệ, các quy chế, quy trình nội bộ của Công ty cũng như tính hợp lý trong việc điều hành kinh doanh và phân bổ nguồn lực để triển khai các kế hoạch kinh doanh của Công ty.
5. Giám sát các giao dịch giữa Công ty với người liên quan của Công ty theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ.
6. Giám sát việc chi trả lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích của những người quản lý Công ty phù hợp với kế hoạch đã được thông qua tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 và thực tế công việc.
7. Giám sát tình hình tài chính, kế toán của Công ty. Thẩm tra, giám sát các báo cáo tài chính hàng quý, 6 tháng và cả năm nhằm đánh giá tính hợp pháp, đầy đủ và trung thực của các số liệu tài chính.
8. Đánh giá việc chấp hành pháp luật về quản lý và sử dụng vốn; việc ban hành và thực hiện: Quy chế tài chính, Quy định nội bộ về quản trị Công ty, việc phân chia lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ.

II. BÁO CÁO KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính Công ty :

a) Kết quả một số chỉ tiêu kinh doanh năm 2024 :

Chỉ tiêu	Năm 2024 (Tỷ đồng)	Năm 2023 (Tỷ đồng)	Tăng/Giảm (Tỷ đồng)	Tỷ lệ %
Doanh thu bán hàng	3.849,05	3.593,41	255,64	6,6%
Các khoản giảm trừ	643,64	408,47	235,18	36,5%
Doanh thu thuần	3.205,41	3.184,95	20,46	0,6%
Giá vốn hàng bán	2.789,37	2.751,19	38,18	1,4%
Lợi nhuận gộp	416,04	433,75	(17,72)	(4,3%)
Doanh thu HĐ tài chính	46,17	58,48	(12,31)	(26,7%)
Chi phí HĐ tài chính	60,19	75,70	(15,51)	(25,8%)
Chi phí bán hàng	173,37	202,04	(28,67)	(16,5%)
Chi phí QLDN	64,91	60,69	4,22	6,5%
Lợi nhuận thuần	163,73	153,81	9,92	6,1%
Kết quả HĐ khác	0,58	0,52	0,07	11,21%
Lợi nhuận trước thuế	164,31	154,32	9,99	6,1%
Lợi nhuận sau thuế	126,63	115,20	11,42	9,0%

b) Các chỉ tiêu thực hiện theo Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2024

Chỉ tiêu	KH 2024 (Tỷ đồng)	TH 2024 (Tỷ đồng)	Tăng/Giảm (Tỷ đồng)	%
Doanh thu bán hàng	3.800	3.849,05	49,05	1,3%
Lợi nhuận trước thuế	160	164,31	4,31	2,7%
Tỷ lệ chi trả cổ tức (%)	15%	5%		

Trên cơ sở kế hoạch SXKD đã được ĐHCĐ thường niên năm 2024 thông qua, PINACO đã chủ động xây dựng và triển khai các giải pháp ứng phó với những khó khăn đã nêu trên, Ban lãnh đạo Công ty đã có nhiều nỗ lực khắc phục khó khăn, triển khai đồng bộ nhiều giải pháp kích thích tiêu thụ trong nước và xuất khẩu nhằm hoàn thành nhiệm vụ SXKD được giao. Cụ thể như sau :

- *Đối với thị trường nội địa:* Đẩy mạnh trưng bày và bán pin vào hệ thống siêu thị, nhà sách, xúc tiến bán hàng trên các kênh thương mại điện tử, tổ chức livestream giới thiệu và bán sản phẩm trên TIKTOK, facebook. Mở mới bán sản phẩm trên trang web mua hàng Oneshop giúp người dân tiếp cận thương hiệu PIN CON Ó tốt hơn. Kênh Key account đã tham gia triển lãm logistic và thực hiện chào bán ắc quy cho các công ty vận tải. Đối với kênh OEM, đã ký kết nhiều hợp đồng với các khách hàng lớn. Cung cấp nhiều sản phẩm cho các dòng xe mới dành cho thị trường Việt Nam và xuất khẩu; Bên cạnh đó, cung cấp hầu hết các bình sản xuất ra cho dòng xe VF5, VF3 là 2 dòng xe sản lượng lớn nhất của VINFAST, xe giường nằm của THACO. Tổ chức tour du lịch trong nước và nước ngoài cho NPP, điểm bán để ghi nhận đóng góp vào hoạt động kinh doanh, đồng thời tạo sự gắn kết mật thiết hơn với PINACO.

- *Đối với thị trường xuất khẩu:* Tăng cường công tác tìm kiếm khách hàng mới nhằm mở rộng thị trường, tăng doanh số. Triển khai chương trình thúc đẩy bán hàng tại thị trường mới Sudan, đàm phán thành công Công ty Yamaha Malaysia tăng lượng đặt hàng ắc quy gắn máy để cung cấp 95% lượng xe sản xuất. Hiện tại công ty đã xuất khẩu các bình CMF JP Blue đến Thái Lan, Lào, Campuchia, CMF JP Platinum đến Philippines và CMF JP Phantom Black đến Sudan, Iraq và làm việc để đưa ắc quy CMF sang Nga, Ả Rập Saudi, Trung Quốc, Mỹ và nhiều quốc gia khác. Tổ chức các sự kiện giới thiệu sản phẩm cho hơn 300 đại lý ắc quy tại Lào, hơn 100 đại lý tại Manila - Philippines và thuyết phục được nhiều đại lý của GS, Motolite, 3K bán ắc quy của PINACO, sau sự kiện hơn 7.000 bình CMF JP Blue và JP Platinum đã được các đại lý đặt hàng.

- Quy hoạch sản xuất lá cực giữa 2 xí nghiệp ắc quy giúp tăng sản xuất sùron đột dập, sùron Concast và giảm đúc sùron truyền thống đã giảm đáng kể mức tiêu hao chì. Cải tiến tăng 25% tuổi thọ bình cung cấp cho Yamaha, phát triển bình CMF DIN90 cung cấp cho Hyundai. Nội địa hóa một số vỏ, nắp ắc quy và phụ tùng đã làm giảm giá vật tư và chi phí sửa chữa.

- Đã thực hiện thành công thu gom và tái chế 3.409 tấn bình ắc quy, đáp ứng yêu cầu trách nhiệm thu hồi sản phẩm thải bỏ năm 2024 theo quy định. Kiểm kê phát thải khí nhà kính toàn Công ty, tổ chức quan trắc môi trường cho các xí nghiệp. Nhằm hướng tới sản xuất xanh và kinh tế tuần hoàn, năm qua Công ty đã tích cực đổi mới sáng tạo, đầu tư áp dụng nhiều giải pháp tiết kiệm năng lượng, giảm tiêu hao vật tư, điện, nước,...

Công ty đã tạm ứng đợt 1 (cho năm tài chính 2024) cho cổ đông vào ngày 20/01/2025 với tỷ lệ 5%.

c) Kết quả giám sát hoạt động tài chính, kế toán Công ty :

Báo cáo tài chính đã được kiểm toán tại thời điểm 31/12/2024 của Công ty CP Pin Acquy Miền Nam do Chi Nhánh Công ty TNHH KPMG tại TPHCM phát hành.

Báo cáo tài chính năm 2024 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ 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.

Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế, theo các chuẩn mực kế toán do Bộ Tài chính ban hành, thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ theo đúng các quy định hiện hành.

Báo cáo tài chính năm 2024 đã được thực hiện kiểm toán theo qui định tại Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024. Chi Nhánh Công ty TNHH KPMG tại TPHCM là đơn vị được chọn thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính 4 năm liên tiếp từ năm 2021 đến năm 2024 của Công ty

- Trong năm 2024, Công ty đã thực hiện đầy đủ các biện pháp nhằm bảo toàn vốn gắn liền với hoạt động sản xuất kinh doanh: Thực hiện đúng chế độ quản lý sử dụng vốn, phân phối lợi nhuận, chế độ tài chính, chế độ kế toán theo quy định của pháp luật; mua bảo hiểm đầy đủ cho các tài sản thuộc sở hữu của Công ty theo quy định; trích lập đầy đủ các khoản dự phòng bao gồm dự phòng nợ phải thu khó đòi, dự phòng giảm giá hàng tồn kho...

- Báo cáo tài chính sau kiểm toán tại thời điểm 31/12/2024 được Chi Nhánh Công ty TNHH KPMG tại TPHCM kết luận : *“Phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính Công ty CP Pin Ắc quy Miền Nam tại ngày 31/12/2024, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho năm kết thúc cùng ngày,*

phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, 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.”

2. Kết quả giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2024.

a) Lựa chọn đơn vị kiểm toán: Công ty đã lựa chọn Chi nhánh Công ty TNHH KPMG làm đơn vị Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.

b) Thù lao và các khoản lợi ích của HĐQT, Ban Tổng giám đốc, Ban kiểm soát, Kế toán trưởng Công ty đã được chi trả theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2024, cụ thể như sau:

+ Chủ tịch HĐQT: 108.000.000 đồng/năm.

+ Thành viên HĐQT: 256.500.000 đồng/năm.

+ Thành viên Ban kiểm soát: 132.000.000 đồng/năm.

Lương, phụ cấp HĐQT, Ban kiểm soát, Ban Tổng giám đốc, Kế toán trưởng Công ty là: 2.888.360.549 đồng.

c) Thực hiện phân phối lợi nhuận Công ty đã thực hiện đúng chủ trương đã được thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2024: phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ.

d) Chi trả cổ tức : Công ty đã chi trả cổ tức đợt 1 của năm 2024 vào ngày 20/01/2025 với tỷ lệ chi trả cổ tức là 5%, tổng số tiền đã chi trả là 23.235.853.500 đồng.

3. Giám sát các giao dịch giữa Công ty với người liên quan của Công ty

- Không có các phát sinh giao dịch giữa Công ty với thành viên khác của HĐQT, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Công ty.

- Có phát sinh giao dịch về phí bản quyền hỗ trợ kỹ thuật ắc quy với Cty TNHH Ác Quy Furukawa (The Furukawa Battery Co.,Ltd) năm 2024 là 2.303.078.130 đồng.

- Có phát sinh các giao dịch mua bán hàng hóa với các công ty trong cùng Tập đoàn Hóa chất Việt Nam như: Công ty Cổ phần Hóa chất Cơ bản Miền Nam, Công ty Cổ phần Phân bón Miền Nam, Công ty Cổ Phần Thiết kế Công nghiệp Hóa Chất, Trung tâm Thông tin Khoa học Kỹ thuật Hóa Chất, Công ty Cổ phần Hơi kỹ nghệ Que Hàn, Công ty Cổ phần Bột Giặt Net.

- Tình hình nợ phải trả tính đến 31/12/2024 đối với các Công ty trên như sau:

	Đvt	Năm 2024	Năm 2023
Công ty Cổ phần Hóa chất Cơ bản Miền Nam	Đồng	956.027.880	937.293.120
Công ty Cổ phần Phân bón Miền Nam	Đồng	403.382.100	590.388.700
Công ty Cổ Phần Thiết kế Công nghiệp Hóa Chất	Đồng	38.500.000	38.500.000
Trung tâm Thông tin Khoa học Kỹ thuật Hóa Chất	Đồng	-	-
Công ty Cổ phần Hơi kỹ nghệ Que Hàn	Đồng	23.457.600	13.910.400
Công ty Cổ phần Bột Giặt Net	Đồng	-	-
Tổng cộng		1.421.367.580	1.580.092.220

Các giao dịch này đều thực hiện minh bạch, công bố thông tin theo quy định.

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

Trong năm 2024, Ban kiểm soát đã phối hợp Bộ phận kiểm toán nội bộ và các phòng ban của Công ty đã tiến hành hoạt động kiểm toán nội bộ theo kế hoạch kiểm toán năm 2024 với các nội dung kiểm toán bao gồm: Kiểm toán chi phí bán hàng, khuyến mãi, chiết khấu thương mại năm 2023, kiểm toán việc chi trả lương, thưởng và các khoản phụ cấp năm 2023, kiểm tra tuân thủ quy trình - quy định quản lý nhập xuất tồn kho, kiểm tra hoạt động mua sắm hàng hóa dịch vụ, kiểm tra hoạt động của 2 chi nhánh tại Hà Nội và Đà Nẵng.

Qua quá trình kiểm tra, rà soát, Ban kiểm toán nội bộ đã có những đánh giá, kiến nghị cụ thể với Ban điều hành để triển khai ngay các kế hoạch hành động khắc phục kịp thời.

Ban kiểm soát nhận thấy Công ty đã thực hiện nghiêm ngặt công tác quản trị rủi ro, kiểm toán nội bộ và tổ chức Đại hội đồng cổ đông theo đúng quy định của pháp luật hiện hành, Điều lệ, Quy chế nội bộ của Công ty và việc thực hiện công bố thông tin theo quy định của pháp luật. Trong năm qua, HĐQT, Tổng Giám đốc và những người quản lý Công ty đã thực hiện nghiêm túc trách nhiệm của mình và tuân thủ theo đúng Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật có liên quan.

5. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Tổng Giám đốc và người điều hành khác của Công ty

a) Đối với HĐQT Công ty :

Trong năm 2024, HĐQT đã thực hiện đầy đủ vai trò, trách nhiệm trong chỉ đạo/quản lý/điều hành, kiểm tra/giám sát hoạt động của Ban điều hành Công ty. HĐQT đã chỉ đạo xây dựng và phê duyệt các kế hoạch, nghị quyết, quyết định quan trọng với các chương trình, giải pháp cụ thể và tập trung chỉ đạo thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ với quyết tâm cao.

Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp (định kỳ hàng quý và đột xuất) để đánh giá kết quả hoạt động SXKD, đề ra các giải pháp nhằm hoàn thành kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua; xem xét thông qua các đề xuất và xử lý kiến nghị của Ban điều hành liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty.

Các thành viên Ban kiểm soát đều được mời tham gia và đóng góp ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT. Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Hội đồng quản trị quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị, trong năm 2024, HĐQT đã ban hành 45 nghị quyết, quyết định. Các nghị quyết, quyết định của HĐQT được ban hành phù hợp với điều kiện thực tế, đáp ứng được yêu cầu SXKD của Công ty.

Hội đồng quản trị luôn hỗ trợ, phối hợp với Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện các nhiệm vụ của Công ty. Việc tổ chức triển khai thực hiện các nghị quyết, quyết định, văn bản chỉ đạo của HĐQT về cơ bản được triển khai kịp thời, tuân thủ phân cấp của Công ty và những ý kiến/yêu cầu của các thành viên HĐQT.

Việc chỉ đạo, định hướng của HĐQT đối với các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đã bám sát nội dung chương trình công tác trọng tâm. Việc theo dõi, đánh giá thực hiện chương trình công tác đã được báo cáo HĐQT theo từng nội dung nhiệm vụ cụ thể.

Trong năm 2024, ngoài các công việc thường xuyên/định kỳ, Hội đồng quản trị luôn sát sao, kịp thời tổ chức các phiên thảo luận/làm việc khi có phát sinh vướng mắc, khó khăn để chỉ đạo, giải quyết kịp thời các điểm nóng, nút thắt trong sản xuất kinh doanh của Công ty.

b) Đối với Tổng Giám đốc và Ban điều hành:

Tổng Giám đốc thường xuyên tổ chức họp thảo luận tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh hàng tháng, hàng quý và trên cơ sở chỉ đạo kịp thời của Hội đồng quản trị đã quyết định các phương án sản xuất, kinh doanh phù hợp với thực tiễn, nhằm triển khai thực hiện

các quyết định, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng Quản trị. Trên cơ sở đó Ban Tổng giám đốc đã thực hiện đầy đủ các chỉ tiêu kế hoạch đã được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

Trong hoạt động quản lý điều hành không ghi nhận từ các cơ quan quản lý, cơ quan chức năng về sự vi phạm hay sai sót trọng yếu.

Việc quản trị Công ty luôn được đảm bảo theo đúng pháp luật, Điều lệ, các quy chế nội bộ và các tiêu chí nhằm đảm bảo được hoạt động của Công ty một cách suôn sẻ nhất; theo đuổi các mục tiêu vì lợi ích của công ty và của các cổ đông, cũng như tạo điều kiện thuận lợi cho việc giám sát hoạt động của công ty một cách hiệu quả, từ đó khuyến khích công ty sử dụng các nguồn lực một cách tốt nhất.

Trong năm 2024, Ban kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động điều hành của Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý khác của Công ty.

6. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Tổng Giám đốc

Trong năm 2024, Ban kiểm soát thường xuyên nhận được sự phối hợp chặt chẽ từ phía Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và được tạo điều kiện thuận lợi để thực hiện nhiệm vụ giám sát của mình, thông qua việc được cung cấp đầy đủ tài liệu, thông tin liên quan đến tình hình quản trị Công ty, các hoạt động kinh doanh cũng như tình hình tài chính của Công ty

Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Tổng Giám đốc trong công tác kiểm tra, giám sát tại trụ sở chính cũng như tại các đơn vị trực thuộc của Công ty (xí nghiệp, chi nhánh) để có những biện pháp xử lý kịp thời những vấn đề tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả quản lý, đảm bảo tuân thủ đúng và đầy đủ các quy định hiện hành của pháp luật.

Trong năm 2024, Ban kiểm soát không nhận được ý kiến, kiến nghị nào từ cơ quan quản lý Nhà nước cũng như các cổ đông.

III. CÁC KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT :

1. Hệ số hao mòn TSCĐ (Giá trị hao mòn lũy kế/Nguyên giá TSCĐ) năm 2024 là 73% và tỷ lệ TSCĐ đã sử dụng (Giá trị còn lại TSCĐ/Nguyên giá TSCĐ) năm 2024 là 27%. Điều này cho thấy Công ty đang sử dụng máy móc thiết bị cũ kỹ, có thể ảnh hưởng đến hiệu suất hoạt động, năng suất và hiệu quả của Công ty trong hiện tại và tương lai (nếu không được đầu tư mới thay thế). Đề nghị Công ty :

- Lập kế hoạch thay thế các máy móc đã cũ, hoạt động kém hiệu quả.
- Xem xét các công nghệ hiện đại giúp tiết kiệm năng lượng, tăng năng suất.
- Thực hiện bảo trì dự phòng để kéo dài tuổi thọ máy móc. Cải tiến bộ phận quan trọng của máy móc thay vì thay thế toàn bộ.
- Ứng dụng công nghệ để theo dõi tình trạng thiết bị, tối ưu bảo trì.
- Điều chỉnh kế hoạch sản xuất để tận dụng tối đa công suất của MMTB hiện có.
- Rà soát và loại bỏ những thiết bị không còn giá trị sử dụng. Bán các thiết bị dư thừa để thu hồi vốn đầu tư vào MMTB mới.

2. Thực hiện rà soát, đánh giá, đề xuất các phương án sử dụng nhà, đất tại Công ty, trình cấp có thẩm quyền phê duyệt. Riêng đối với 02 khu đất 752 Hậu Giang và 1376 Võ Văn Kiệt thì Công ty cần chủ động liên hệ làm việc với Sở TN-MT, Cục thuế TP.HCM, UBND TP.HCM tạm dừng thu tiền thuê đất hàng năm. Vì cơ quan KTNN loại trừ thu nhập tính

thuế TNDN đối với khoản chi phí thuê đất này (Năm 2024, tiền thuê đất đã nộp là gần 6 tỷ đồng)

3. Tiếp tục có các biện pháp quản lý hợp lý và hiệu quả trong quản lý sản xuất, quản lý chất lượng, quản lý chi phí,... đảm bảo tồn kho hợp lý; duy trì và làm tốt việc thực hiện tiết kiệm các chi phí như: Năng lượng, chi phí nguyên vật liệu, dụng cụ đưa vào sản xuất..., chi phí quản lý nhằm hạ giá thành sản phẩm,... qua đó đem lại hiệu quả cao nhất cho Công ty :

4. Công ty cần thực hiện các bước triển khai công tác thoái vốn khỏi Công ty TNHH Đầu tư Kinh doanh BĐS Thịnh Phát ra khỏi lĩnh vực bất động sản theo nội dung Nghị quyết số 09/NQ-CP ngày 27/09/2011 của Chính phủ và văn bản số 1202/HCVN-ĐT XD ngày 11/07/2018 của Tập đoàn Hóa chất Việt Nam.

5. Tiếp tục rà soát, cập nhật nhằm hoàn thiện các quy chế hiện hành phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và tình hình thực tế hiện nay của Công ty như : Quy chế tiền lương, Quy chế bán hàng,

6. Ban kiểm toán nội bộ duy trì việc kiểm tra định kỳ, đột xuất việc chấp hành các nội quy, quy định, các quy chế, các trình tự thủ tục hồ sơ, chứng từ của Công ty, chính sách pháp luật của Nhà nước tại các phòng ban Công ty, xí nghiệp và Chi nhánh nhằm tránh việc sai sót rủi ro về mặt chi phí/ pháp lý (nếu có).

7. Thực hiện bổ sung thành viên HĐQT độc lập theo quy định tại khoản 4, Điều 276 Nghị định 155/2020/NĐ-CP nhằm tránh bị xử phạt theo quy định tại khoản 13, Điều 1 Nghị định 128/2021/NĐ-CP

IV. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát và kế hoạch hoạt động năm 2025 của Công ty, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch hoạt động trọng tâm năm 2025 như sau: (Đính kèm Phụ lục 3 – Kế hoạch kiểm soát năm 2025)

3.1. Thực hiện nhiệm vụ kiểm tra/giám sát các hoạt động kinh doanh, quản lý và điều hành Công ty nhằm đảm bảo tính tuân thủ theo quy định của pháp luật.

3.2. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của các báo cáo tài chính và báo cáo hoạt động của Công ty

3.3. Rà soát các hợp đồng, giao dịch giữa Công ty với người liên quan của Công ty để đưa ra khuyến nghị về thẩm quyền phê duyệt các hợp đồng, giao dịch này

3.4. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và những người quản lý, điều hành khác của Công ty

3.5. Thực hiện vai trò, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định của Điều lệ và Nghị quyết của ĐHĐCĐ (nếu có).

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu: HC, BKS Công ty.

**TM. Ban Kiểm Soát
Trưởng Ban**

Tạ Duy Linh

PHỤ LỤC 1
CƠ CẤU BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY NĂM 2024
(Đính kèm theo Báo cáo số: 234/PA-BKS ngày 28/3/2025)

STT	Họ và tên	Chức vụ	Ghi chú
1	Ông Tạ Duy Linh	Trưởng BKS	Ngày bắt đầu là Trưởng BKS : 23/04/2022
2	Bà Vũ Thị Mai Nhung	Thành viên BKS	Ngày bắt đầu là thành viên BKS : 21/04/2018
3	Bà Phan Thị Hoàng Giang	Thành viên BKS	Ngày bắt đầu là thành viên BKS : 23/04/2022

PHỤ LỤC 2
NỘI DUNG CHI TIẾT CÁC CUỘC HỌP BKS NĂM 2024
(Đính kèm theo Báo cáo số: 234/PA-BKS ngày 28/3/2025)

S T T	Số biên bản	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ tham gia
1	01/BBH/BKS-2024	12/01/2024	Thông nhất kế hoạch hoạt động của BKS năm 2024	3/3
2	02/BBH/BKS-2024	01/02/2024	Phân công nhiệm vụ BKS trong công tác thẩm định Báo cáo tài chính và các hoạt động khác của Công ty năm 2023	3/3
3	03/BBH/BKS-2024	05/3/2024	Thông nhất nội dung thẩm định báo cáo tài chính năm 2023	3/3
4	04/BBH/BKS-2024	08/4/2024	Thông nhất nội dung Báo cáo Ban kiểm soát về kết quả hoạt động năm 2023 và Kế hoạch, phương hướng hoạt động năm 2024 trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024	3/3
5	05/BBH/BKS-2024	08/5/2024	Thông qua văn bản lựa chọn đơn vị kiểm toán 2024	3/3
6	06/BBH/BKS-2024	01/7/2024	Phân công nhiệm vụ của các thành viên BKS trong công tác thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng 2024	3/3
7	07/BBH/BKS-2024	09/8/2024	Thông nhất nội dung thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2024	3/3
8	08/BBH/BKS-2024	16/11/2024	Thông nhất kết quả kiểm tra các dự án đầu tư 9 tháng 2024	3/3

PHỤ LỤC 3
KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG TỪNG QUÝ NĂM 2025
(Đính kèm theo Báo cáo số: 234/PA-BKS ngày 28/3/2025)

STT	Nội dung
	QUÝ I
1	Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2024.
2	Xem xét tính hợp lý của các văn bản quản lý nội bộ của Công ty đã ban hành trong năm 2024
3	Báo cáo quá trình hoạt động kiểm soát theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty trước Đại hội đồng cổ đông thường niên.
4	Báo cáo đánh giá quá trình quản lý công ty của Hội đồng quản trị và điều hành của Tổng giám đốc.
	QUÝ II
1	Thẩm định Báo cáo tài chính Quý I năm 2025, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh Quý I năm 2024.
2	Kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên đề ra.
3	Kiểm toán công nợ khách hàng năm 2024 bao gồm các nội dung : Xác định số dư công nợ, Đánh giá tuổi nợ, Xem xét chính sách tín dụng, Kiểm tra hợp đồng và chứng từ, Đối chiếu công nợ khách hàng, Đánh giá khả năng thu hồi nợ, trích lập dự phòng nợ khó đòi, Kiểm tra các khoản ghi giảm nợ
	QUÝ III
1	Thẩm định Báo cáo tài chính Quý II, 6 tháng năm 2025, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh quý II, 6 tháng năm 2025.
2	Kiểm toán các dự án đầu tư 2024 với các nội dung : Kiểm tra tính pháp lý của dự án, Kiểm tra nguồn vốn và chi phí đầu tư, Xem xét tiến độ thực hiện dự án, Kiểm tra hợp đồng và mua sắm, Kiểm tra quy trình quản lý dự án, Kiểm tra kế hoạch bảo trì và vận hành, Kiểm tra rủi ro và biện pháp quản lý rủi ro
	QUÝ IV
1	Thẩm định Báo cáo tài chính Quý III, 9 tháng năm 2025 tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh quý III năm 2024.
2	Kiểm toán chi phí bán hàng bao gồm các nội dung : Kiểm tra các khoản mục chi phí bán hàng, Xem xét tính hợp lý của chi phí, Kiểm tra quy trình ghi nhận chi phí, Xác minh chứng từ gốc, Kiểm tra chi phí vận chuyển và giao hàng xuất khẩu, Kiểm tra chi phí quảng cáo và tiếp thị, Kiểm tra chi phí khuyến mãi và giảm giá, Kiểm tra hệ thống kiểm soát nội bộ, So sánh chi phí thực tế và kế hoạch, Đánh giá tác động của chi phí bán hàng đến lợi nhuận
3	Kiểm tra hoạt động 02 chi nhánh theo định kỳ.

Ho Chi Minh City, March 28th, 2025

No: **234** / PA-BKS

**REPORT OF THE BOARD OF SUPERVISORS
On the 2024 Performance and
2025 Operation Plans**

To: The 2025 Annual General Meeting of Shareholders

Pursuant to:

- The Law on Enterprises dated June 17th, 2020.
- The Charter of Dry Cell And Storage Battery Joint Stock Company ("PINACO").
- The Internal Regulations on Corporate Governance of Dry Cell And Storage Battery Joint Stock Company.

The Board of Supervisors respectfully submits to the 2025 Annual General Meeting of Shareholders (“GMS”) the Report on the 2024 Performance and the Work Plan for 2025, as follows:

I. ACTIVITIES OF THE BOARD OF SUPERVISORS IN 2024:

The Board of Supervisors (“BOS”) consists of 03 (three) members, including 01 Head and 02 members (*Attached is Appendix 1 – Structure of the Company's Board of Supervisors*).

In 2024, the Board of Supervisors organized 08 meetings with the full participation of members (*Attachment Appendix 2 – Details of the meetings of the Board of Supervisors*).

As the representative body for shareholders, responsible for inspection, supervision, and recommendations for necessary changes in risk management and improvement of corporate governance, the BOS’ activities in 2024 included:

1. Fully participating in meetings of the Board of Directors and the Company's General Director.
2. Supervising the implementation of the Company's business plan.
3. Monitoring the implementation of the Resolutions passed by the General Meeting of Shareholders and the Resolutions of the Board of Directors (“BOD”) in 2024.
4. Overseeing the compliance with legal regulations, Charter, internal regulations and processes of the Company as well as the efficiency of business administration and allocation of resources to implement the Company for business plans.
5. Monitoring transactions between the Company and its related persons to ensure compliance with legal regulations and the Company’s Charter.
6. Supervising the payment of salaries, bonuses, remuneration, and benefits of the Company's managers in accordance with the plan approved at the 2024 Annual GMS and the actual work performance.

7. Monitoring the Company's financial and accounting operations, auditing quarterly, semi-annual, and annual financial reports to assess their legality, accuracy, and transparency.

8. Evaluating capital management and usage, implementation of financial policies, internal corporate governance regulations, profit distribution, and fund allocations.

II. BOARD OF SUPERVISORS' 2024 BUSINESS PERFORMANCE AND FINANCIAL REPORT

1. Review of the Company's business and financial performance:

a) Key Business Indicators for 2024:

Indicator	2024 (Billion VND)	2023 (Billion VND)	Increase/ Decrease (Billion VND)	Growth Rate %
Sales revenue	3.849,05	3.593,41	255,64	6,6%
Deductions	643,64	408,47	235,18	36,5%
Net sales	3.205,41	3.184,95	20,46	0,6%
Cost of goods sold	2.789,37	2.751,19	38,18	1,4%
Gross Profit	416,04	433,75	(17,72)	(4,3%)
Financial income	46,17	58,48	(12,31)	(26,7%)
Financial expenses	60,19	75,70	(15,51)	(25,8%)
Selling expenses	173,37	202,04	(28,67)	(16,5%)
General & administrative expenses	64,91	60,69	4,22	6,5%
Operating Benefit	163,73	153,81	9,92	6,1%
Other income	0,58	0,52	0,07	11,21%
Profit before tax	164,31	154,32	9,99	6,1%
Profit after tax	126,63	115,20	11,42	9,0%

b) Performance Against The 2024 Resolution of the General Meeting of Shareholders in 2024

Indicator	2024 (Billion VND)	Actual 2024 (Billion VND)	Up/ Down (Billion VND)	%
Sales revenue	3.800	3.849,05	49,05	1,3%
Profit before tax	160	164,31	4,31	2,7%
Dividend payout ratio (%)	15%	5%		

Based on the business plan approved by the 2024 Annual GMS, PINACO proactively developed and implemented strategies to address various challenges. The Company's management team made significant efforts to overcome difficulties, implementing

coordinated measures to boost domestic and export sales, ensuring the completion of assigned business tasks, as follows:

- *For the domestic market:* Strengthened product display and sales in supermarkets and bookstores. Expanded e-commerce sales channels, organized livestreams on TikTok and Facebook to introduce and sell products. Launched Oneshop, an online platform to increase public access to the PINACO brand. Key account sales team participated in logistics exhibitions and actively promoted battery sales to transportation companies. In the OEM sector, signed major contracts with key customers. Supplied batteries for new vehicle models in Vietnam and export markets. In addition, supply most of the batteries produced for the VF5 and VF3 for VinFast VF5 and VF3 (largest volume VinFast models) and THACO sleeper buses. Organized domestic and international incentive tours for distributors and retailers to recognize their contributions and strengthen their partnership with PINACO.

In addition, supply most of the batteries produced for the VF5 and VF3 for VinFast VF5 and VF3 (largest volume VinFast models) and THACO sleeper buses.

- *For export markets:* Strengthened efforts to acquire new customers and expand market reach. Implemented promotional program to boost sales in the new market of Sudan, negotiations successfully led to Yamaha Malaysia increasing its battery orders, supplying 95% of the batteries for their manufactured motorcycles. The company has now exported CMF JP Blue batteries to Thailand, Laos, and Cambodia, CMF JP Platinum batteries to the Philippines, and CMF JP Phantom Black batteries to Sudan and Iraq. Efforts are underway to introduce CMF batteries to Russia, Saudi Arabia, China, the United States, and other countries. Additionally, the company organized product introduction events for over 300 battery dealers in Laos and more than 100 dealers in Manila, Philippines, successfully persuading many GS, Motolite, and 3K dealers to carry PINACO batteries. Following these events, dealers placed orders for over 7,000 CMF JP Blue and JP Platinum batteries.

- Production optimization between two battery factories has increased the manufacturing of punched grids and Concast grids, significantly reducing the need for traditional cast grids, thereby lowering lead consumption. The company enhanced battery lifespan by 25% for Yamaha batteries and developed CMF DIN90 batteries for Hyundai. Additionally, localization of certain battery casings, covers, and components has led to a reduction in material costs and maintenance expenses.

- The company successfully collected and recycled 3,409 tons of used batteries, meeting the product take-back responsibility requirements for 2024 as per regulations. A comprehensive greenhouse gas emissions inventory was conducted across the company, and environmental monitoring was implemented at production facilities. With a commitment to green production and a circular economy, the company actively engaged in innovation, investing in energy-saving solutions and reducing the consumption of materials, electricity, and water.

The company made the first dividend advance for the 2024 fiscal year on January 20, 2025, with a payout ratio of 5%.

c) Results of the Company's financial and accounting oversight:

The audited financial statements as of December 31, 2024, were issued by KPMG Limited (Ho Chi Minh City Branch).

The 2024 financial statements accurately and fairly represent the Company's financial position as of December 31, 2024, as well as its business results and cash flows, in accordance with Vietnamese Accounting Standards (VAS), the Vietnamese Enterprise Accounting System, and relevant legal regulations.

The company's accounting records, bookkeeping, and classification of economic transactions comply with the accounting standards issued by the Ministry of Finance. The company also meets periodic reporting and disclosure obligations in accordance with current regulations.

The 2024 financial statements were audited as required by the Company's Charter and the 2024 Annual General Meeting of Shareholders (GMS) Resolution. KPMG Limited (Ho Chi Minh City Branch) was the selected audit firm, performing financial audits for four consecutive years (2021-2024).

- In 2024, the company took all necessary measures to preserve capital while continuing business operations, adhering to capital management regulations, profit distribution policies, financial management, and accounting regulations as per the law. The company also ensured comprehensive insurance coverage for its assets and fully allocated provisions for doubtful debts, inventory devaluation, and other reserves.

- The audited financial statements as of December 31, 2024, include KPMG's conclusion: *"The financial statements fairly and accurately present, in all material respects, the financial position of Dry Cell and Storage Battery Joint Stock Company as of December 31, 2024, its business results, and cash flows for the year then ended, in accordance with Vietnamese Accounting Standards, the Vietnamese Enterprise Accounting System, and related legal regulations."*

2. Supervision of the Implementation of the 2024 GMS Resolutions.

a) Selection of the Audit Firm: The company **appointed KPMG Limited (Ho Chi Minh City Branch)** as the **auditor for the 2024 financial statements**, following the resolution of the **2024 Annual GMS**.

b) The remuneration and benefits of the Board of Directors, the Board of Management, the BOS, and the Chief Accountant of the Company have been paid according to the Resolution of the 2024 General Meeting of Shareholders, specifically as follows:

- + Chairman of the Board of Directors: VND 108,000,000/year.
- + Members of the Board of Directors: VND 256,500,000/year.
- + Members of the BOS: VND 132,000,000/year.

The total salaries and allowances of the Board of Directors, the BOS, the Board of Management, and the Chief Accountant of the Company are: VND 2,888,360,549.

c) Profit distribution: The company fully complied with the profit distribution and fund allocation plan approved at the 2024 Annual GMS.

d) Dividend payment: The first dividend payment for 2024 was made on January 20, 2025, with a dividend payout ratio of 5%, totaling VND 23,235,853,500.

3. Supervision of transactions between the company and its related parties

- No transactions occurred between the company and members of the BOD, General Director, or other executives.

- The company paid technical support and royalty fees of VND 2,303,078,130 to Furukawa Battery Co., Ltd. for battery technology support in 2024.

- The company conducted commercial transactions with other companies within the Vietnam National Chemical Group, including Southern Basic Chemicals Joint Stock Company, The Southern Fertilizer Joint Stock Company, Chemical Industry Engineering Joint Stock Company, Chemical Science and Technology Information Center, Industrial Gas and Welding Electrode Joint Stock Company, Net Detergent Joint Stock Company.

- The situation of liabilities as of 31/12/2024 for the above companies is as follows:

	Unit	Year 2024	Year 2023
Southern Basic Chemicals Joint Stock Company	VND	956.027.880	937.293.120
The Southern Fertilizer Joint Stock Company	VND	403.382.100	590.388.700
Chemical Industry Engineering Joint Stock Company	VND	38.500.000	38.500.000
Chemical Science and Engineering Information Center	VND	-	-
Industrial Gas and Welding Electrode Joint Stock Company	VND	23.457.600	13.910.400
Net Detergent Joint Stock Company	VND	-	-
Total		1.421.367.580	1.580.092.220

All transactions were conducted transparently and disclosed in accordance with regulations.

4. Evaluation of the Internal Control and Risk Management System

In 2024, the BOS worked in coordination with the Internal Audit Department and relevant company divisions to execute the internal audit plan for the year. The scope of the audit included: reviewing of sales expenses, promotions, commercial discounts in 2023, assessing the payment of salaries, bonuses and allowances in 2023, checking compliance with the process - regulations on inventory import and export management, inspecting the procurement of goods and services, evaluating the operation of 2 branches in Hanoi and Da Nang.

Following these reviews, the internal audit team provided specific recommendations to the executive management to implement corrective action plans promptly.

The BOS recognizes that the company has strictly implemented risk management, internal audits, and the General Meeting of Shareholders (GMS) in compliance with current laws, the company charter, and internal regulations. Furthermore, information disclosure was carried out in accordance with legal requirements. Over the past year, the Board of Directors (BOD), the General Director, and company executives have diligently

fulfilled their responsibilities, adhered to the company's charter, and complied with applicable laws.

5. Oversight of the Board of Directors, General Director and other executives of the Company

a) Oversight of the Board of Directors (BOD):

In 2024, the BOD fully executed its leadership, management, supervision, and oversight roles over the executive management team. The BOD provided strategic direction, approved key resolutions and decisions, and set clear objectives and action plans while focusing on achieving corporate goals.

The BOD held regular quarterly and ad hoc meetings to assess business performance, propose solutions to meet approved targets, and review management proposals related to company operations.

The BOS members were invited to attend BOD meetings, where they provided input and oversight. In accordance with its functions, duties, and authority as outlined in the Enterprise Law, the company's charter, and the BOD regulations, the BOD issued 45 resolutions and decisions in 2024. These resolutions and decisions aligned with business conditions and corporate needs.

The BOD actively supported and coordinated with the executive management to ensure the effective implementation of corporate resolutions and directives. Execution of BOD decisions was generally timely, followed corporate policies, and met board requirements.

The BOD's strategic direction for business operations was closely aligned with key corporate objectives. The BOD monitored the implementation of its work programs, with reports provided on specific tasks and progress.

Beyond regular and periodic activities, the BOD proactively addressed challenges by organizing discussions and meetings to resolve emerging business issues in a timely and effective manner.

b) Oversight of the General Director and the Board of Management:

The General Director regularly convened monthly and quarterly business meetings, making timely operational decisions based on BOD directives. These decisions ensured the execution of resolutions from the General Meeting of Shareholders (GMS) and the BOD. As a result, the executive team successfully met all key performance targets approved at the 2024 GMS.

No significant violations or critical errors were reported by regulatory bodies.

The company's corporate governance practices adhered to all legal requirements, the company charter, and internal regulations, ensuring smooth business operations.

The BOS did not identify any irregularities in the management and execution of business activities by the General Director and executive team in 2024.

6. Evaluation of coordination between the Board of Supervisors and the Board of Directors and the General Director

In 2024, the BOS maintained close cooperation with the BOD and General Director, ensuring full access to corporate governance, financial, and business operation reports.

The BOS collaborated effectively with the BOD and General Director to conduct inspections and oversight at the company's headquarters and its subsidiaries (factories and

branches). This ensured the timely resolution of operational challenges, enhanced management efficiency, and ensured full compliance with legal requirements.

The BOS received no complaints or concerns from government agencies or shareholders in 2024.

III. RECOMMENDATIONS OF THE BOARD OF SUPERVISORS:

1. Fixed Asset Depreciation and Capital Expenditure Planning: Fixed Asset Depreciation Ratio (Accumulated Depreciation / Original Asset Cost) in 2024: 73%, Utilization Rate of Fixed Assets (Net Asset Value / Original Asset Cost) in 2024: 27%. These figures indicate that the company is operating with outdated machinery, which may negatively impact efficiency, productivity, and profitability in both the short and long term. Therefore, the BOS recommends:

- Developing a capital investment plan to replace aging and inefficient machinery.
- Exploring modern technologies that can reduce energy consumption and increase productivity.
- Implementing preventive maintenance strategies to extend machine life rather than relying on complete replacements.
- Applying technology to monitor equipment conditions and optimize maintenance schedules.
- Adjusting production planning to maximize equipment utilization.
- Reviewing and eliminating obsolete machinery, and selling surplus equipment to reinvest in new assets.

2. Land and Property Utilization: The company should conduct a thorough review and assessment of real estate holdings and submit a usage plan for approval by relevant authorities. Specifically, for the two properties at 752 Hau Giang and 1376 Vo Van Kiet, the company should engage with the Ho Chi Minh City Department of Natural Resources and Environment (DONRE), the Ho Chi Minh City Tax Department, and the Ho Chi Minh City People's Committee to request a temporary suspension of annual land lease payments. The State Audit of Vietnam (SAV) has excluded land lease expenses from taxable corporate income. In 2024, the company paid nearly VND 6 billion in land lease fees.

3. The company should continue to implement effective management measures in the following areas: production management: enhancing efficiency and ensuring smooth operations, quality control: strengthening quality assurance to maintain product standards, cost management: controlling operational expenses while maintaining profitability, inventory management: ensuring reasonable stock levels to avoid overstocking or shortages, cost-saving initiatives: continuing and expanding cost-saving measures to enhance financial efficiency.

4. Divestment from Thinh Phat Real Estate Investment and Business LLC: The company must implement the necessary steps to exit the real estate sector, following Resolution No. 09/NQ-CP dated September 27, 2011, issued by the Government, and Directive No. 1202/HCVN-ĐTXD dated July 11, 2018, from the Vietnam Chemical Group (Vinachem).

5. Continue reviewing and updating internal regulations to align with: legal requirements, the company's charter, current business conditions. key policies to be updated include: salary and compensation policy, sales policy.

6. Enhance internal audit activities: the Internal Audit Department should conduct regular and ad-hoc inspections to ensure compliance with internal regulations, legal requirements, and company procedures, audits should cover all departments, factories, and branches to mitigate financial and legal risks.

7. Appointment of an additional independent BOD member: as per Clause 4, Article 276 of Decree 155/2020/ND-CP, the company must appoint an additional independent BOD member, failure to comply may result in penalties under Clause 13, Article 1 of Decree 128/2021/ND-CP.

IV. OPERATION PLAN OF THE BOARD OF SUPERVISORS IN 2025

Based on the BOS' functions and responsibilities, as well as the company's 2025 business plan, the BOS has formulated key focus areas for 2025 (See Appendix 3 – 2025 Audit Plan).

3.1. Conduct regular inspections and supervision of: business activities, corporate governance and executive management, regulatory compliance

3.2. Review and verify the completeness, legality, and accuracy of: financial statements, operational reports

3.3. Evaluate contracts and transactions between the company and related parties, providing recommendations on approval authority for these agreements.

3.4. Monitor the activities of the Board of Directors (BOD), the General Director, and other key executives to ensure compliance with governance standards.

3.5. Perform the roles and tasks of the BOS in accordance with the Charter and the Resolution of the General Meeting of Shareholders (if any). Fulfill the BOS' responsibilities as stipulated in: the company's charter, resolutions of the General Meeting of Shareholders (if any).

Respectfully submitted!

Recipients:

- As above;
- BOD;
- Archived: Administration, BOS.

**O/B. The Board of Supervisors
Head of The Board**

Ta Duy Linh

APPENDIX 1
STRUCTURE OF THE COMPANY'S BOARD OF SUPERVISORS IN 2024
(Attached to Report No. 234 / PA-BKS dated 28/3/2025)

No	Full name	Position	Notes
1	Mr. Ta Duy Linh	Head of the Board of Supervisors	Starting date as Head of Board of Supervisors: 23/04/2022
2	Ms. Vu Thi Mai Nhung	Members of the Board of Supervisors	Starting date as a member of the Board of Supervisors : 21/04/2018
3	Ms. Phan Thi Hoang Giang	Members of the Board of Supervisors	Starting date as a member of the Board of Supervisors : 23/04/2022

APPENDIX 2
DETAILS OF THE 2024 BOARD OF SUPERVISORS MEETINGS
(Attached to Report No. 234 / PA-BKS dated 28/3/2025)

N o	Record No.	Date	Content	Participation Rate
1	01/BBH/BKS-2024	12/01/2024	Approval of the 2024 Board of Supervisors operation plan	3/3
2	02/BBH/BKS-2024	01/02/2024	Assignment of Board of Supervisors tasks for financial statement appraisal and other activities in 2023	3/3
3	03/BBH/BKS-2024	05/03/2024	Approval of the financial statement appraisal for 2023	3/3
4	04/BBH/BKS-2024	08/04/2024	Approval of the Board of Supervisors' report on 2023 operations and the 2024 operation plan for submission to the Annual General Meeting of Shareholders	3/3
5	05/BBH/BKS-2024	08/05/2024	Approval of the document for auditor selection in 2024	3/3
6	06/BBH/BKS-2024	01/07/2024	Assignment of tasks to Board of Supervisors members for the mid-year 2024 financial statement appraisal	3/3
7	07/BBH/BKS-2024	09/08/2024	Approval of the financial statement appraisal for the first six months of 2024	3/3
8	08/BBH/BKS-2024	16/11/2024	Approval of the inspection results for investment projects in the first nine months of 2024	3/3

APPENDIX 3
QUARTERLY OPERATION PLAN FOR 2025
(Attached to Report No. 234 / PA-BKS dated 28/3/2025)

No	Content
	FIRST QUARTER
1	Appraise the 2024 financial statements.
2	Review the adequacy and compliance of the Company's internal management documents issued in 2024.
3	Report on control activity processes in accordance with the Company's organizational and operational charter to the Annual General Meeting of Shareholders.
4	Assess the Company's management processes, including the Board of Directors' and General Director's execution.
	SECOND QUARTER
1	Appraise the first quarter 2025 financial statements and evaluate the implementation of the production and business plan for the first quarter of 2024.
2	Inspect compliance with the Annual General Meeting of Shareholders' resolutions.
3	Conduct an audit of 2024 customer debts, covering: Debt balance assessment, Debt aging analysis, Credit policy review, Contract and documentation verification , Comparison of customer debts, Evaluation of debt recovery strategies and provisions for bad debts.
	THIRD QUARTER
1	Appraise the second quarter and first six months of 2025 financial statements, and assess the production and business plan implementation.
2	Audit investment projects in 2024, focusing on: project legality verification, capital and investment cost review, project progress evaluation , contract and procurement inspection, project management assessment, maintenance and operation planning, risk analysis and mitigation measures
	FOURTH QUARTER
1	Appraise the third quarter and first nine months of 2025 financial statements, and assess the production and business plan implementation for Q3 2024.
2	Conduct a selling cost audit, covering: verification of sales expense items, assessment of cost reasonableness, review of cost recognition processes, examination of supporting documents, inspection of shipping and delivery costs, audit of advertising and marketing expenses, verification of promotions and discounts, internal control system checks, comparison of actual versus planned costs, evaluation of selling costs' impact on profitability
3	Perform periodic operational inspections of the Company's two branches.

Số: 231/PA-HĐQT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 3 năm 2025

TỜ TRÌNH

Thông qua Quy chế tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Căn cứ Luật số 03/2022/QH15 ngày 11 tháng 01 năm 2022;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Pin Ắc quy miền Nam; và
- Căn cứ Quy chế nội bộ về quản trị công ty của Công ty Cổ phần Pin Ắc quy miền Nam,

Đề Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 được tiến hành thuận lợi và chu đáo, Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Pin Ắc quy miền Nam kính trình Đại hội đồng cổ đông biểu quyết thông qua Quy chế tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 của Công ty (Theo dự thảo Quy chế đính kèm).

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng./.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Nơi nhận:

- Như trên;
- Hội đồng quản trị;
- BP. CBTT;
- Lưu: HC, Thư ký Công ty.

Lê Hoàng



CÔNG TY CỔ PHẦN PIN ÁC QUY MIỀN NAM

ĐC: 321 Trần Hưng Đạo, Phường Cô Giang, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

ĐT: +8428 3920 3062; Fax: +8428 3920 3060; Website: www.pinaco.com

Mã cổ phiếu: PAC; Mã số thuế: 0300405462

Dự thảo

QUY CHẾ TỔ CHỨC HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

(Kèm theo Tờ trình số: 231/PA-HĐQT ngày 28 tháng 3 năm 2025
của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Pin Ác Quy miền Nam)

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Pin Ác quy miền Nam xây dựng Quy chế tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 của Công ty Cổ phần Pin Ác quy miền Nam (“**Quy chế**”) để Đại hội đồng cổ đông thông qua như sau:

CHƯƠNG I NHỮNG QUY ĐỊNH CHUNG

Điều 1. Mục đích

- Đảm bảo trình tự, nguyên tắc ứng xử, biểu quyết tại **Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 (“ĐHĐCĐ”)** của **Công ty Cổ phần Pin Ác quy miền Nam (“Công ty”)** diễn ra đúng quy định và thành công tốt đẹp;
- Nghị quyết của **ĐHĐCĐ** thể hiện ý chí thống nhất của **ĐHĐCĐ**, đáp ứng nguyện vọng, quyền lợi của cổ đông và đúng quy định pháp luật.

Điều 2. Phạm vi và đối tượng áp dụng

- Quy chế này áp dụng cho việc tổ chức họp **ĐHĐCĐ** thường niên năm 2025 của Công ty Cổ phần Pin Ác quy miền Nam, đồng thời quy định các nguyên tắc và phương thức biểu quyết các nội dung trong chương trình đại hội tại cuộc họp **ĐHĐCĐ**.
- Quy chế này quy định cụ thể quyền, nghĩa vụ của cổ đông và các bên tham gia đại hội, điều kiện, thủ tục tiến hành đại hội.
- Cổ đông hoặc người đại diện theo ủy quyền của cổ đông và các bên được quyền tham gia họp **ĐHĐCĐ** có trách nhiệm thực hiện theo các quy định tại bản Quy chế này.

CHƯƠNG II QUYỀN VÀ NGHĨA VỤ CỦA CÁC BÊN THAM GIA ĐẠI HỘI

Điều 3. Quyền và nghĩa vụ của cổ đông

- Các cổ đông sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết và đại diện theo ủy quyền của cổ đông sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết (theo danh sách cổ đông Công ty chốt ngày **17/3/2025**) đều có quyền tham dự **ĐHĐCĐ** thường niên năm 2025.

2. Cổ đông và/hoặc đại diện theo ủy quyền sau đây được gọi là “**Đại biểu**” được quyền tham dự, phát biểu và thực hiện quyền biểu quyết trong cuộc họp ĐHĐCĐ.

3. Được ủy quyền bằng văn bản cho người khác thay mặt mình tham dự và biểu quyết tại đại hội. Trường hợp ủy quyền lại thì người tham dự họp phải xuất trình thêm văn bản ủy quyền ban đầu của cổ đông, người đại diện theo ủy quyền của cổ đông là tổ chức (nếu trước đó chưa đăng ký với Công ty). Cổ đông là cá nhân chỉ có thể ủy quyền cho một (01) cá nhân hoặc một (01) tổ chức khác làm đại diện theo ủy quyền. Tổ chức là cổ đông Công ty có sở hữu ít nhất 10% tổng số cổ phần phổ thông có thể ủy quyền tối đa năm (05) người đại diện theo ủy quyền.

4. Cổ đông hoặc người được ủy quyền khi đến tham dự đại hội phải mang theo các giấy tờ sau đây:

- a) Thư mời tham dự đại hội (nếu có);
- b) Giấy Chứng minh nhân dân hoặc Thẻ căn cước công dân hoặc Hộ chiếu (bản chính);
- c) Văn bản ủy quyền bản chính (trường hợp được ủy quyền tham dự đại hội). Văn bản ủy quyền được lập theo quy định của pháp luật về dân sự và phải nêu rõ tên cổ đông ủy quyền, tên cá nhân, tổ chức được ủy quyền, số lượng cổ phần được ủy quyền, nội dung ủy quyền, phạm vi ủy quyền, thời hạn ủy quyền, chữ ký của bên ủy quyền và bên được ủy quyền.

Sau khi xuất trình các giấy tờ nêu trên cho Ban kiểm tra tư cách đại biểu, cổ đông hoặc người được ủy quyền đến dự đại hội sẽ được cấp 01 Thẻ biểu quyết, 01 Phiếu biểu quyết và tài liệu của đại hội.

*** Giá trị biểu quyết của Thẻ biểu quyết/ Phiếu biểu quyết được tính bằng tổng số cổ phần sở hữu (hoặc đại diện), tương ứng với tổng số cổ phần sở hữu (hoặc đại diện) có quyền biểu quyết.**

5. Trong thời gian tiến hành đại hội, các Đại biểu phải tuân thủ các quy định tại Quy chế này, sự điều khiển của Chủ tọa và tôn trọng kết quả của Đại hội.

6. Người được ủy quyền tham dự Đại hội không được ủy quyền lại cho người thứ ba tham dự Đại hội.

7. Tuân thủ các quy định khác tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty.

Điều 4. Đoàn Chủ tọa đại hội

1. Chủ tịch Hội đồng quản trị làm chủ tọa hoặc ủy quyền cho thành viên Hội đồng quản trị khác làm chủ tọa cuộc họp ĐHĐCĐ do Hội đồng quản trị (“**HĐQT**”) triệu tập. Chủ tọa đại hội được quyền chỉ định thêm một số thành viên cùng tham gia điều hành đại hội.

2. Nhiệm vụ của Chủ tọa/Đoàn Chủ tọa đại hội:

a) Điều hành các hoạt động của ĐHĐCĐ Công ty theo chương trình dự kiến của HĐQT đã được ĐHĐCĐ thông qua. Tiến hành các công việc cần thiết để đảm bảo trật tự của đại hội, phản ánh được mong muốn của đa số cổ đông hoặc người đại diện tham dự đại hội;

- b) Hướng dẫn các Đại biểu và Đại hội thảo luận các nội dung có trong chương trình;
- c) Trình dự thảo, kết luận những vấn đề cần thiết để Đại hội biểu quyết;
- d) Trả lời những vấn đề do Đại hội yêu cầu;
- e) Giải quyết các vấn đề phát sinh trong suốt quá trình Đại hội.

Điều 5. Ban kiểm tra tư cách cổ đông/đại diện cổ đông (“Đại biểu”)

1. Chủ tọa cử một hoặc một số người làm trong Ban kiểm tra tư cách đại biểu phục vụ cuộc họp.

2. Nhiệm vụ của Ban kiểm tra tư cách đại biểu:

a) Kiểm tra tư cách và tình hình cổ đông, đại diện cổ đông đến dự họp:

Nhận các giấy tờ của cổ đông hoặc người được ủy quyền đến tham dự đại hội; kiểm tra tính hợp pháp hợp lệ của các giấy tờ đó và đối chiếu với danh sách cổ đông có quyền dự họp; phát tài liệu, Thẻ biểu quyết, Phiếu biểu quyết cho cổ đông hoặc người được ủy quyền;

b) Trưởng Ban kiểm tra tư cách đại biểu báo cáo với ĐHĐCĐ tình hình cổ đông dự họp. Nếu cuộc họp có đủ số lượng đại biểu (cổ đông và đại diện được ủy quyền) có quyền dự họp đại diện trên 50% tổng số phiếu biểu quyết thì cuộc họp ĐHĐCĐ Công ty được tiến hành;

Lập biên bản và báo cáo trước đại hội kết quả kiểm tra tư cách cổ đông trước khi đại hội chính thức được khai mạc.

3. Trường hợp cổ đông/ người được ủy quyền không cung cấp được các giấy tờ theo quy định tại khoản 4 Điều 3 Quy chế này để chứng minh tư cách tham dự đại hội thì Ban kiểm tra tư cách đại biểu có quyền từ chối cấp Thẻ biểu quyết, Phiếu biểu quyết và tài liệu của Đại hội cho người đó.

Điều 6. Ban Thư ký đại hội

1. Chủ tọa cử một hoặc một số người làm Thư ký đại hội;

2. Nhiệm vụ của Thư ký đại hội:

a) Ghi chép đầy đủ, trung thực nội dung Đại hội;

b) Tiếp nhận phiếu đăng ký phát biểu của Đại biểu;

c) Lập Biên bản họp và Nghị quyết ĐHĐCĐ;

d) Hỗ trợ Chủ tọa công bố thông tin liên quan đến cuộc họp ĐHĐCĐ và thông báo đến các cổ đông theo đúng quy định pháp luật và Điều lệ Công ty;

e) Các nhiệm vụ khác theo yêu cầu của Chủ tọa.

Điều 7. Ban kiểm phiếu

1. ĐHĐCĐ bầu một hoặc một số người vào Ban kiểm phiếu theo đề nghị của Chủ tọa cuộc họp;

2. Nhiệm vụ của Ban kiểm phiếu:

a) Phổ biến nguyên tắc, thể lệ, hướng dẫn cách thức biểu quyết.

b) Xem xét và báo cáo Đại hội những trường hợp vi phạm thể lệ biểu quyết hoặc đơn thư khiếu nại về kết quả biểu quyết.

c) Kiểm và ghi nhận phiếu biểu quyết (các tình huống: hợp lệ, không hợp lệ; tán thành, không tán thành, không có ý kiến theo từng nội dung biểu quyết), lập biên bản kiểm phiếu, công bố kết quả và chuyển biên bản cho Chủ tọa, Ban thư ký đại hội.

d) Tiếp nhận Phiếu thảo luận (đóng góp ý kiến) của Đại biểu và chuyển cho Chủ tọa đại hội;

3. Ban kiểm phiếu chịu trách nhiệm trước đại hội về tính xác thực của kết quả kiểm phiếu biểu quyết.

Điều 8. Thảo luận tại đại hội

1. Nguyên tắc:

– Việc thảo luận chỉ được thực hiện trong thời gian quy định và thuộc phạm vi các vấn đề trình bày trong chương trình nội dung ĐHĐCĐ. Trong trường hợp Đại hội cần nhiều thời gian thảo luận hơn dự kiến thì Chủ tọa sẽ có thẩm quyền quyết định vấn đề này.

– Cổ đông có ý kiến đăng ký nội dung vào Phiếu Thảo luận (theo mẫu **01/ĐHĐCĐ2025**) đã được phát và chuyển cho thư ký Đại hội;

– Thư ký Đại hội sẽ sắp xếp các Phiếu Thảo luận của Đại biểu theo thứ tự đăng ký và chuyển lên cho Đoàn chủ tọa;

– Cổ đông khi cần phát biểu hoặc tranh luận thì giơ tay và phải tuân thủ các quy định sau:

- Được sự chấp thuận của Chủ tọa;
- Phải nêu tên và mã số biểu quyết trước khi phát biểu;
- Nội dung phát biểu phải ngắn gọn và phù hợp với Chương trình đại hội;
- Nội dung phát biểu phải mang tính xây dựng và phát triển Công ty.

2. Giải đáp ý kiến của các cổ đông:

– Trên cơ sở Phiếu Thảo luận của cổ đông, Chủ tọa hoặc thành viên do Chủ tọa chỉ định sẽ giải đáp ý kiến cổ đông;

– Trường hợp do giới hạn về thời gian tổ chức, các câu hỏi chưa được trả lời trực tiếp tại Đại hội sẽ được Công ty trả lời trực tiếp bằng văn bản.

CHƯƠNG III TIẾN HÀNH ĐẠI HỘI

Điều 9. Điều kiện tiến hành đại hội

1. Cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 được tiến hành khi có số cổ đông dự họp đại diện trên **50%** tổng số phiếu biểu quyết của Công ty.

2. Trường hợp cuộc họp lần thứ nhất không đủ điều kiện tiến hành theo quy định tại khoản 1 Điều này thì thông báo mời họp lần thứ hai được gửi trong thời hạn **ba mươi (30)**

ngày kể từ ngày dự định họp lần thứ nhất. Cuộc họp ĐHĐCĐ lần thứ hai được tiến hành khi có số cổ đông dự họp đại diện **từ 33%** tổng số phiếu biểu quyết trở lên.

3. Trường hợp cuộc họp lần thứ hai không đủ điều kiện tiến hành theo quy định tại khoản 2 Điều này thì thông báo mời họp lần thứ ba phải được gửi trong thời hạn **hai mươi (20) ngày** kể từ ngày dự định họp lần thứ hai. Trong trường hợp này, cuộc họp ĐHĐCĐ lần thứ ba được tiến hành không phụ thuộc vào tổng số phiếu biểu quyết của các cổ đông dự họp.

Điều 10. Cách thức biểu quyết thông qua các vấn đề tại đại hội

1. Biểu quyết trực tiếp tại đại hội:

1.1. Nguyên tắc: Các vấn đề đưa ra thảo luận tại đại hội theo quy định được thông qua bằng cách lấy ý kiến biểu quyết của cổ đông. Mỗi cổ đông hoặc người đại diện được ủy quyền sẽ được cấp 01 Thẻ biểu quyết, 01 Phiếu biểu quyết, trong đó có ghi rõ mã số đại biểu, họ tên, số cổ phần sở hữu và nhận ủy quyền được biểu quyết của đại biểu đó.

1.2. Cách thức biểu quyết trực tiếp tại đại hội:

1.2.1. Biểu quyết bằng hình thức giơ Thẻ biểu quyết:

- **“Thẻ biểu quyết”**: Là thẻ theo mẫu in sẵn do Công ty phát ra, không tẩy xóa, cạo sửa, rách nát,... và có đóng dấu treo của Công ty.

+ Các nội dung biểu quyết bằng hình thức giơ Thẻ biểu quyết, gồm có:

- 1) Thông qua Danh sách Đoàn Chủ tọa đại hội (nếu có);
- 2) Thông qua Danh sách Ban Thư ký đại hội (nếu có);
- 3) Thông qua Danh sách Ban kiểm phiếu đại hội;
- 4) Thông qua Chương trình đại hội;
- 5) Tờ trình thông qua Quy chế tổ chức đại hội;
- 6) Thông qua Biên bản và Nghị quyết ĐHĐCĐ;
- 7) Nội dung khác thuộc thẩm quyền ĐHĐCĐ (nếu có).

+ Cách biểu quyết bằng hình thức giơ Thẻ biểu quyết:

Khi biểu quyết bằng hình thức giơ cao Thẻ biểu quyết, mặt trước của Thẻ biểu quyết phải được giơ cao hướng về phía Đoàn Chủ tọa. Trường hợp Đại biểu không giơ Thẻ biểu quyết trong cả ba lần biểu quyết “Tán thành”, “Không tán thành” hoặc “Không có ý kiến” của một vấn đề thì được xem như biểu quyết tán thành vấn đề đó. Trường hợp Đại biểu giơ cao Thẻ biểu quyết nhiều hơn một (01) lần khi biểu quyết “Tán thành”, “Không tán thành” hoặc “Không có ý kiến” của một vấn đề thì được xem như biểu quyết không hợp lệ. Theo hình thức biểu quyết bằng giơ Thẻ biểu quyết, Thành viên Ban kiểm phiếu đánh dấu mã đại biểu (cổ đông/ đại diện cổ đông) và số phiếu biểu quyết tương ứng của từng cổ đông “Tán thành”, “Không tán thành”, “Không có ý kiến” và “Không hợp lệ”.

1.2.2. Biểu quyết bằng hình thức bỏ phiếu trực tiếp (bỏ phiếu kín):

- **“Phiếu biểu quyết”**: Là phiếu theo mẫu in sẵn do Công ty phát ra, không tẩy xóa, cạo sửa, rách nát,... và có đóng dấu treo của Công ty.

+ Các nội dung biểu quyết bằng hình thức bỏ phiếu kín, gồm có:

- 1) Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2024 và phương hướng hoạt động năm 2025;
- 2) Báo cáo hoạt động của Ban điều hành năm 2024 và phương hướng hoạt động năm 2025;
- 3) Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024 và kế hoạch kiểm soát năm 2025;
- 4) Tờ trình thông qua Báo cáo tài chính năm 2024 đã kiểm toán;
- 5) Tờ trình thông qua phương án phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2024;
- 6) Tờ trình thông qua mức chi trả thù lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát năm 2024; và kế hoạch mức thù lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát năm 2025;
- 7) Tờ trình thông qua kế hoạch kinh doanh năm 2025 và tạm ứng cổ tức năm 2025;
- 8) Tờ trình thông qua lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2025;
- 9) Tờ trình thông qua phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu;
- 10) Tờ trình thông qua sửa đổi, bổ sung Điều lệ công ty, Quy chế nội bộ về quản trị công ty và Quy chế hoạt động Hội đồng quản trị;
- 11) Tờ trình thông qua không tiếp tục thực hiện chủ trương đầu tư dự án “Đầu tư xây dựng nhà máy ác quy tại Khu công nghiệp An Phước” đã được thông qua tại Nghị quyết số 200/PA-HĐQT ngày 22 tháng 4 năm 2023 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023;
- 12) Nội dung khác thuộc thẩm quyền ĐHĐCĐ (nếu có).

+ Cách biểu quyết bằng hình thức bỏ phiếu trực tiếp (bỏ phiếu kín):

Khi biểu quyết bằng hình thức điền vào Phiếu biểu quyết, đối với từng nội dung, Đại biểu chọn một trong ba phương án “Tán thành”, “Không tán thành”, “Không có ý kiến” được in sẵn trong Phiếu biểu quyết bằng cách đánh dấu “X” hoặc “✓” vào ô mình chọn; Ký và ghi rõ họ tên của Đại biểu vào Phiếu biểu quyết.

▪ Trường hợp thay đổi (không chọn) thì khoanh tròn ô đã chọn và đánh dấu “X” hoặc “✓” vào ô lựa chọn mới;

▪ Trường hợp muốn chọn lại ô đã được khoanh tròn thì tô đen hoàn toàn ô đó.

+ Sau khi hoàn thành tất cả nội dung cần biểu quyết của Đại hội, Đại biểu bỏ phiếu vào thùng phiếu biểu quyết đã được niêm phong đặt ở phía trên hội trường.

+ Sau khi đảm bảo tất cả Đại biểu tham dự đại hội đã bỏ phiếu xong (hoặc trong vòng 15 phút kể từ thời điểm bỏ phiếu), Ban kiểm phiếu sẽ tiến hành kiểm phiếu và công bố kết quả kiểm phiếu trước toàn Đại hội.

2. Biểu quyết từ xa: Cổ đông không trực tiếp tham dự đại hội và không ủy quyền cho người khác tham dự đại hội có thể thực hiện quyền biểu quyết của mình bằng hình thức “*Biểu quyết từ xa*”.

– “**Phiếu biểu quyết từ xa**”: theo mẫu **02/ĐHĐCĐ2025** do Công ty phát hành có đóng dấu treo của công ty, cổ đông có thể tải về theo đường dẫn tại website: <https://pinaco.com/co-dong/dai-hoi-co-dong/-nam-2025-132.html>

– Cách biểu quyết từ xa: cổ đông điền các thông tin vào các mục tương ứng được in trên mẫu Phiếu biểu quyết từ xa theo hướng dẫn của Công ty được thể hiện trên Phiếu biểu quyết. Khi thực hiện quyền biểu quyết, cổ đông đánh dấu “X” hoặc “✓” vào một trong các ô hoặc “Tán thành” hoặc “Không tán thành” hoặc “Không có ý kiến” đối với từng nội dung tương ứng. Ký và ghi rõ họ tên được viết tay vào Phiếu biểu quyết từ xa.

– Thời hạn gửi Phiếu biểu quyết từ xa: Phiếu biểu quyết được bỏ trong một phong bì dán kín có niêm phong ghi rõ thông tin người gửi và người nhận, cổ đông gửi Phiếu biểu quyết từ xa đính kèm Thư mời họp ĐHĐCĐ theo thông tin sau đây:

PHIẾU BIỂU QUYẾT TỪ XA

CÔNG TY CỔ PHẦN PIN ÁC QUY MIỀN NAM

Người nhận: HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Địa chỉ: 321 Trần Hưng Đạo - Phường Cô Giang, Quận 1 – TP. Hồ Chí Minh – Việt Nam

Điện thoại: (+84 28) 39 203 062 ; Fax: (+84 28) 39 203 060

Thời hạn và hình thức gửi Phiếu biểu quyết: bằng hình thức chuyển phát nhanh qua đường Bưu điện hoặc nộp trực tiếp tại trụ sở Công ty chậm nhất **trước 16 giờ (Thứ Năm) ngày 17 tháng 4 năm 2025.**

– Phiếu biểu quyết gửi về sau thời gian quy định được xem là không tham gia biểu quyết.

– Phiếu biểu quyết từ xa của cổ đông gửi về được Ban tổ chức đại hội quản lý theo chế độ bảo mật, được giao cho Ban kiểm phiếu biểu quyết sau khi đại hội chính thức được khai mạc để kiểm phiếu và công bố kết quả tại đại hội.

3. Thẻ lệ biểu quyết:

- Phiếu biểu quyết hợp lệ là phiếu biểu quyết theo quy định tại **Điểm 1.2.2, Khoản 1, Điều này**, không viết thêm nội dung nào khác ngoài quy định cho phiếu này và phải có chữ ký, dưới chữ ký phải có đầy đủ họ tên được viết tay của Đại biểu tham dự và gửi về cho Ban kiểm phiếu trước thời điểm mở niêm phong thùng phiếu.

- Trên phiếu biểu quyết, nội dung biểu quyết là hợp lệ khi Đại biểu đánh dấu chọn một (01) trong ba (03) ô vuông biểu quyết. Đại biểu chỉ được chọn 01 phương án biểu quyết cho 01 nội dung, nội dung nào không đánh dấu chọn thì xem như “Không có ý kiến” (“Bỏ phiếu trắng”) đối với nội dung đó. Nội dung nào đánh dấu chọn từ 02 phương án biểu quyết trở lên cho cùng 01 nội dung hoặc đánh dấu sai nguyên tắc thì xem như “Không hợp lệ” đối với nội dung đó.

- Phiếu không hợp lệ tất cả các nội dung khi thuộc một trong các trường hợp sau đây:

+ Phiếu không do Ban tổ chức đại hội phát ra (không theo mẫu quy định, không có dấu treo của Công ty trên phiếu);

+ Phiếu tẩy xóa, cạo sửa, rách nát,... hoặc ghi thêm nội dung không do Chủ tọa yêu cầu;

+ Phiếu thiếu chữ ký, họ tên của Đại biểu tham dự đại hội.

4. Điều kiện để Nghị quyết được thông qua:

4.1. Nghị quyết về nội dung sau đây được thông qua nếu được số cổ đông đại diện từ 65% tổng số phiếu biểu quyết trở lên của tất cả cổ đông tham dự và biểu quyết tại cuộc họp tán thành, trừ trường hợp quy định tại các khoản 3, 4 và 6 Điều 148 Luật Doanh nghiệp:

a) Loại cổ phần và tổng số cổ phần của từng loại;

b) Thay đổi ngành, nghề và lĩnh vực kinh doanh;

c) Thay đổi cơ cấu tổ chức quản lý Công ty;

d) Dự án đầu tư hoặc bán tài sản có giá trị từ 35% tổng giá trị tài sản trở lên được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất của Công ty;

đ) Tổ chức lại, giải thể Công ty;

4.2. Các nghị quyết được thông qua khi được số cổ đông sở hữu trên 50% tổng số phiếu biểu quyết của tất cả cổ đông tham dự và biểu quyết tại cuộc họp tán thành, trừ trường hợp quy định tại các khoản 4.1 Điều này và khoản 3, 4 và 6 Điều 148 Luật Doanh nghiệp.

Chương IV KẾT THÚC ĐẠI HỘI

Điều 11. Biên bản và nghị quyết của đại hội

1. Biên bản và Nghị quyết của đại hội phải được lập xong và thông qua tại đại hội trước khi bế mạc đại hội.

2. Biên bản và Nghị quyết của đại hội được lưu trữ tại trụ sở chính Công ty Cổ phần Pin Ấc quy miền Nam và phải được công bố thông tin theo quy định pháp luật về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Điều 12. Hiệu lực thi hành của Quy chế

Các nội dung không được đề cập tại Quy chế này thì thống nhất áp dụng theo quy định tại Điều lệ công ty, Luật Doanh nghiệp và các văn bản pháp luật hiện hành của Nhà nước.

Quy chế này gồm 4 chương và 12 Điều, được công bố công khai tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 để biểu quyết thông qua và có hiệu lực thi hành ngay./.

**TM. BAN TỔ CHỨC ĐẠI HỘI
CHỦ TỌA**

Lê Hoàng



**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025
CÔNG TY CỔ PHẦN PIN ẮC QUY MIỀN NAM (PINACO)**

**PHIẾU THẢO LUẬN
MÃ ĐẠI BIỂU: ĐH...**

Họ và tên Đại biểu:

Số lượng cổ phần sở hữu:

cổ phần

Số lượng cổ phần nhận ủy quyền:

cổ phần

Tổng số lượng cổ phần đại diện:

cổ phần

NỘI DUNG THẢO LUẬN:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

....., ngày tháng năm 2025

ĐẠI BIỂU

(Ký và ghi rõ họ tên)

**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025
CÔNG TY CỔ PHẦN PIN ÁC QUY MIỀN NAM (PINACO)****PHIẾU BIỂU QUYẾT TỪ XA
MÃ ĐẠI BIỂU: DH...**

Họ và tên Đại biểu:

Số lượng cổ phần sở hữu:

cổ phần

Số lượng cổ phần nhận ủy quyền:

cổ phần

Tổng số lượng cổ phần đại diện:**cổ phần***Quý Đại biểu lựa chọn 01 trong 03 phương án cho từng nội dung biểu quyết.*

NỘI DUNG	Tán thành	Không Tán thành	Không có ý kiến
Nội dung 01: Thông qua Báo cáo hoạt động của HĐQT năm 2024 và phương hướng hoạt động năm 2025.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Nội dung 02: Thông qua Báo cáo hoạt động của Ban điều hành năm 2024 và phương hướng hoạt động năm 2025.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Nội dung 03: Thông qua Báo cáo hoạt động của BKS năm 2024 và kế hoạch kiểm soát năm 2025.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Nội dung 04: Thông qua Báo cáo tài chính năm 2024 đã kiểm toán.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Nội dung 05: Thông qua phương án phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2024.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Nội dung 06: Thông qua mức chi trả thù lao HĐQT và BKS năm 2024, và kế hoạch mức thù lao HĐQT và BKS năm 2025.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Nội dung 07: Thông qua kế hoạch kinh doanh năm 2025 và tạm ứng cổ tức năm 2025.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Nội dung 08: Thông qua lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2025.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Nội dung 9: Thông qua phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Nội dung 10: Thông qua sửa đổi, bổ sung Điều lệ công ty, Quy chế nội bộ về quản trị công ty và Quy chế hoạt động Hội đồng quản trị.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Nội dung 11: Thông qua không tiếp tục thực hiện chủ trương đầu tư dự án “Đầu tư xây dựng nhà máy ắc quy tại Khu công nghiệp An Phước” đã được thông qua tại Nghị quyết số 200/PA-HĐQT ngày 22 tháng 4 năm 2023 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Hướng dẫn:

- Đại biểu đánh dấu “X” hoặc “✓” vào 1 trong 3 ô: **Tán thành/ Không tán thành/ Không có ý kiến** đối với từng nội dung biểu quyết.
- Trường hợp Đại biểu thay đổi (không chọn) thì khoanh tròn ô đã chọn và đánh dấu “X” hoặc “✓” vào ô lựa chọn mới.
- Trường hợp muốn chọn lại ô đã được khoanh tròn thì tô đen hoàn toàn ô đó.

....., ngày tháng năm 2025

ĐẠI BIỂU

(Ký và ghi rõ họ tên)

Phiếu biểu quyết này phải được gửi về cho Ban tổ chức Đại hội **trước 16h00 ngày 17/4/2025.**

No.: 231/PA-HĐQT

Ho Chi Minh City, day 28 month 3 year 2025

PROPOSAL

Approval of the Regulations on Organizing the 2025 Annual General Meeting of
Shareholders

To: The 2025 Annual General Meeting of Shareholders

- *Pursuant to the Enterprise Law No. 59/2020/QH14 dated June 17th, 2020;*
- *Pursuant to Law No. 03/2022/QH15 dated January 11th, 2022;*
- *Pursuant to the Law on Securities No. 54/2019/QH14 dated November 26th, 2019;*
- *Pursuant to the Charter on the Organization and Operation of Dry Cell and Storage Battery Joint Stock Company; and*
- *Pursuant to the internal corporate governance regulations of Dry Cell and Storage Battery Joint Stock Company,*

To ensure the smooth and effective conduct of the 2025 Annual General Meeting of Shareholders, the Board of Directors of Dry Cell and Storage Battery Joint Stock Company respectfully submits to the General Meeting of Shareholders for consideration and approval of the Regulations on the Organization of the 2025 Annual General Meeting of Shareholders (as per the attached draft regulations).

We kindly request the General Meeting of Shareholders to review and approve.

Sincerely./.

**O/B. BOARD OF DIRECTORS
CHAIRMAN**

Recipients:

- As above;
- Board of Directors;
- Information Disclosure Office;
- Archived: Administration,
Secretary.

Le Hoang



DRY CELL AND STORAGE BATTERY JOINT STOCK COMPANY

Address: 321 Tran Hung Dao, Co Giang Ward, District 1, Ho Chi Minh City
Phone: +8428 3920 3062; Fax: +8428 3920 3060; Website: www.pinaco.com
Stock code: PAC; Tax code: 0300405462

Draft

REGULATIONS THE 2025 ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS

(Attached to Proposals no.: .../PA-HĐQT dated March 28th, 2025
of the Board of Directors of Dry Cell and Storage Battery Joint Stock Company)

The Board of Directors of Dry Cell and Storage Battery Joint Stock Company has developed the Regulations on the organization of the 2025 Annual General Meeting of Shareholders of Southern Battery Joint Stock Company (“Regulations”) for approval by the General Meeting of Shareholders as follows:

CHAPTER I GENERAL PROVISIONS

Article 1. Purpose

1. To ensure that the procedures, codes of conduct, and voting principles at the 2025 **Annual General Meeting of Shareholders (“AGM”) of Dry Cell and Storage Joint Stock Company (“Company”)** are conducted in compliance with regulations and achieve successful outcomes.
2. To ensure that the resolutions of the AGM reflect the unified will of the shareholders, meet their expectations and rights, and comply with legal regulations.

Article 2. Scope and subjects of application

1. These Regulations apply to the organization of the 2025 Annual General Meeting of Shareholders of the Dry Cell and Storage Battery Joint Stock Company and set out the principles and voting methods for the agenda items discussed at the AGM.
2. These Regulations specifically define the rights and obligations of shareholders and other participants in the meeting, as well as the conditions and procedures for conducting the AGM.
3. Shareholders or their authorized representatives, along with other eligible participants attending the AGM, must comply with these Regulations.

CHAPTER II RIGHTS AND OBLIGATIONS OF PARTICIPANTS IN THE GENERAL MEETING

Article 3. Rights and obligations of shareholders

1. Shareholders who own voting shares and authorized representatives of shareholders who own voting shares (as per the shareholder list finalized on **March 17th, 2025**) are entitled to attend the 2025 AGM.

2. Shareholders and/or their authorized representatives (hereinafter referred to as “Delegates”) have the right to attend, speak, and vote at the AGM.

3. Shareholders may authorize another person in writing to attend and vote at the AGM on their behalf. In the case of sub-authorization, the attendee must present the initial power of attorney from the shareholder or the authorized representative of an institutional shareholder (if not previously registered with the Company). An individual shareholder may authorize only one (01) individual or one (01) organization as their proxy. An institutional shareholder owning at least 10% of the total common shares may authorize up to five (05) representatives.

4. Shareholders or their authorized representatives attending the AGM must present the following document:

- a) Invitation letter to attend the AGM (if available);
- b) Original Identity Card/Citizen ID Card/Passport (the original);
- c) Original Letter of Authorization (if attending as an authorized representative). The power of attorney must comply with civil law regulations and clearly state the authorizing shareholder's name, the authorized individual/organization, the number of shares authorized, the scope and duration of authorization, and the signatures of both parties.

After presenting these documents to the Delegate Verification Committee, shareholders or their authorized representatives will receive one (01) Voting card, one (01) Voting ballot, and AGM materials

*** The voting value of the Voting Card/Ballot is based on the total number of shares owned (or represented) with voting rights.**

5. During the AGM, Delegates must adhere to these regulations, follow the Chairperson’s instructions, and respect the AGM’s resolutions.

6. Authorized representatives attending the AGM are not allowed to delegate their authority to a third party.

7. Delegates must comply with the Enterprise Law, the Company’s Charter, and the Company’s internal governance regulations.

Article 4. The Presidium of the General Meeting

1. The Chairman of the Board of Directors shall act as the Chairperson or may authorize another member of the Board of Directors to preside over the AGM convened by the Board of Directors (“BOD”). The Chairperson of the AGM has the right to appoint additional members to assist in conducting the AGM.

2. Responsibilities of the Chairperson/The Presidium:

- a) Direct the activities of the AGM according to the agenda proposed by the BOD and approved by the AGM. Carry out necessary tasks to maintain order during the meeting, ensuring that the views of most shareholders or their representatives attending the AGM are reflected;
- b) Guide Delegates and the AGM in discussing the agenda items;
- c) Present drafts and provide conclusions on issues requiring AGM voting;
- d) Respond to matters raised by the AGM;
- e) Handle issues that arise during the AGM.

Article 5. The Committee for Verification of Shareholder/Shareholder Representative Eligibility (“Delegates”)

1. The Chairperson appoints one or more individuals to form the Verification Committee for the AGM.

2. Responsibilities of the Verification Committee:

a) Verify shareholder eligibility and attendance status:

Receive documents from shareholders or authorized representatives attending the AGM, verify their legality and validity against the list of eligible shareholders, and distribute AGM documents, Voting Cards, and Ballots;

b) The Head of the Verification Committee shall report to the AGM on shareholder attendance. If the meeting meets the sufficient number of delegates (delegates representing more than 50% of the total voting shares), the AGM shall proceed. The committee shall prepare a report and present the verification results before the official commencement of the AGM.

3. If a shareholder/authorized representative fails to provide the documents required under Clause 4, Article 2 of these Regulations to confirm their eligibility to attend, the Verification Committee may refuse to issue them Voting Cards, Ballots, and AGM documents.

Article 6. The Secretariat of the General Meeting

1. The Chairperson shall appoint one or more individuals as the AGM Secretariat;

2. Responsibilities of the AGM Secretariat:

a) Accurately and faithfully record the AGM proceedings;

b) Receive and process speech registration forms from Delegates;

c) Prepare the AGM Minutes and Resolutions;

d) Assist the Chairperson in disclosing AGM-related information and ensuring proper notification to shareholders in accordance with the law and the Company’s Charter;

e) Perform other tasks as required by the Chairperson.

Article 7. Voting Committee

1. The AGM shall elect one or more members to the Voting Committee based on the proposal of the Chairperson of the meeting;

2. Responsibilities of the Voting Committee:

a) Announce the principles, regulations, and instructions on voting procedures.

b) Announce the principles, regulations, and instructions on voting procedures.

c) Verify and record voting ballots (including cases of valid, invalid votes; votes in favor, against, or abstentions for each voting matter), prepare the vote counting minutes, announce the results, and submit the minutes to the Chairperson and the Secretariat of the AGM.

d) Receive Discussion form (comments and suggestions) from Delegates and forward them to the Chairperson of the AGM;

3. The Ballot Counting Committee shall be responsible to the AGM for the accuracy of the voting results.

Article 8. Discussions at the General Meeting

1. Principles:

– Discussions shall only take place within the allocated time and must be limited to the topics presented in the AGM agenda. If the AGM requires more discussion time than initially planned, the Chairperson shall have the authority to decide on this matter.

– Shareholders who wish to express their opinions must register their topics on the Discussion form (using Template 01/AGM2025) and submit it to the Secretariat of the AGM;

– The Secretariat shall arrange the Discussion form in the order of registration and forward them to the Presidium;

– Shareholders who wish to speak or engage in a debate must raise their hand and comply with the following rules:

- Obtain approval from the Chairperson;
- State their name and delegate code before speaking;
- Keep their statements concise and relevant to the AGM topic;
- Ensure that their contributions are constructive and in the best interest of the Company's development.

2. Responses to Shareholders' opinions:

– Based on the Discussion form, the Chairperson or a designated member shall respond to shareholders' questions;

– If time constraints prevent all questions from being answered during the AGM, the Company shall provide written responses afterward.

CHAPTER III CONDUCTING THE GENERAL MEETING

Article 9. Conditions for conducting the General Meeting

1. The 2025 Annual General Meeting of Shareholders shall be convened when shareholders attending the meeting represent more than **50%** of the total voting shares of the Company.

2. If the first meeting fails to meet the conditions as stipulated in Clause 1 of this Article, a notice for the second meeting shall be sent within **thirty (30) days** from the scheduled date of the first meeting. The second AGM shall be conducted if shareholders attending the meeting represent **at least 33%** of the total voting shares.

3. If the second meeting also fails to meet the conditions as stipulated in Clause 2 of this Article, a notice for the third meeting shall be sent within **twenty (20) days** from the scheduled date of the second meeting. In this case, the third AGM shall proceed regardless of the total voting shares represented by the attending shareholders.

Article 10. Voting methods for resolutions at the General Meeting

1. Direct voting at the General Meeting:

1.1. Principles: Issues proposed for discussion at the General Meeting shall be approved by shareholders' voting. Each shareholder or authorized representative shall receive one (01) Voting

Card and one (01) Voting Ballot, which clearly states the delegate's ID number, full name, the number of shares owned, and the number of voting rights they are authorized to exercise.

1.2. Direct voting procedures at the General Meeting:

1.2.1. Voting by raising the voting card:

- **“Voting card”**: refers to a pre-printed card issued by the Company, which must not be altered, erased, damaged, or torn, and must bear the Company's official seal.

+ Issues subject to voting by raising the Voting Card include:

- 1) Approval of the list of the Presidium of the General Meeting (if any);
- 2) Approval of the list of the AGM Secretariat (if any);
- 3) Approval of the list of the Voting Committee;
- 4) Approval of the AGM Agenda;
- 5) Proposal for approval of the AGM Rules and Regulations;
- 6) Approval of the AGM Minutes and Resolutions;
- 7) Other matters under the authority of the AGM (if any).

+ Voting method by raising the Voting card:

When voting by raising the Voting card, the front side of the card must be held up and directed toward the Presidium. If a delegate does not raise their Voting card in all three rounds of voting (“Approve,” “Disapprove,” or “Abstain”) for a particular issue, their vote shall be considered as “Approve.” If a delegate raises the Voting Card more than once in a single round of voting for an issue, their vote shall be deemed invalid. Under this voting method, members of the Voting Committee shall record the delegate ID numbers and the corresponding votes of each shareholder (or authorized representative) under the categories of “Approve,” “Disapprove,” “Abstain,” and “Invalid.”

1.2.2. Voting by casting a direct ballot (secret ballot):

“Voting ballot”: a pre-printed form issued by the Company, which must not be erased, altered, or damaged and must bear the Company's official seal.

+ The matters subject to voting by secret ballot include:

- 1) Report on the activity of the Board of Directors in 2024 and the operational plan for 2025;
- 2) Report on the activity of the Board of Management in 2024 and the operational plan for 2025;
- 3) Report on the activity of the Board of Supervisors in 2024 and the supervisory plan for 2025;
- 4) Proposal for approval of the 2024 audited financial statements;
- 5) Proposal for approval of the profit distribution plan and dividend payment for 2024;
- 6) Proposal for approval of the remuneration for the Board of Directors and the Board of Supervisors in 2024, and the proposed remuneration plan for 2025;
- 7) Proposal for approval of the business plan for 2025 and the interim dividend payment for 2025;
- 8) Proposal for approval of the selection of the audit firm for the 2025 financial statements;

9) Proposal for approval of the shares issuance plan to increase charter capital from owners' equity;

10) Proposal for approval of amendments and supplements to the Company's Charter, Internal Regulations on Corporate Governance, and Regulations on Operation of the Board of Directors;

11) Proposal for approval of the discontinuation of the investment policy for the project "Investment in the construction of a battery factory at An Phuoc Industrial Park," which was previously approved under Resolution No. 200/PA-HĐQT dated April 22nd, 2023, of the 2023 Annual General Meeting of Shareholders;

12) Other matters under the authority of the General Meeting of Shareholders (if any).

+ Voting method by direct ballot (secret ballot) is as follows:

For each item, the delegate selects one of the three options, "Approve," "Disapprove," or "Abstain," printed on the Voting ballot by marking an "X" or "✓" in the selected box and signing and writing their full name on the Voting ballot.

- If the delegate wants to change their selection, they must circle the previously chosen box and mark an "X" or "✓" in the new selection box;

- If the delegate wants to revert to a previously circled selection, they must completely fill in the box black.

+ After completing all voting items, the delegate must place the Voting ballot into the sealed ballot box located at the front of the meeting hall.

+ Once all delegates have cast their votes (or within 15 minutes from the voting time), the Voting Committee will proceed with vote counting and announce the results to the General Meeting.

2. Remote voting: Shareholders who do not attend the General Meeting in person and do not authorize a representative to attend may exercise their voting rights through "**Remote voting**".

- "**Remote voting ballot**": follows the template 02/AGM 2025 issued by the Company, bearing the Company's official seal. Shareholders may download it from the website: <https://pinaco.com/co-dong/dai-hoi-co-dong/-nam-2025-132.html>.

- Remote voting method: Shareholders must fill in the required information on the Remote voting ballot according to the Company's instructions. When casting votes, shareholders mark an "X" or "✓" in one of the boxes for "Approve," "Disapprove," or "Abstain" for each item. They must then sign and clearly write their full name by hand on the Remote voting ballot.

- Submission deadline: The Remote Voting Ballot must be placed in a sealed envelope with the sender's and recipient's details clearly indicated. Shareholders must send the Remote voting ballot along with the Invitation Letter to the General Meeting of Shareholders to the following information:

REMOTE VOTING BALLOT

DRY CELL AND STORAGE BATTERY JOINT STOCK COMPANY

To: THE BOARD OF DIRECTORS

Address: 321 Tran Hung Dao – Co Giang Ward, District 1 – Ho Chi Minh City – Vietnam

Phone: (+84 28) 39 203 062 ; Fax: (+84 28) 39 203 060

The voting ballot must be sent via express delivery by post or submitted directly at the Company's head office no later than **16:00 on Thursday, April 17th, 2025**.

- Voting ballots received after the deadline will be considered invalid and will not be counted in the voting process.

- Remote voting ballots submitted by shareholders will be securely managed by the General Meeting Organizing Committee. These ballots will be handed over to the Voting Committee after the official commencement of the meeting for vote counting and result announcement.

3. Voting regulations:

- A valid voting ballot must comply with the provisions set out in **Point 1.2.2, Clause 1 of this Article** of this Regulation, must not contain any additional content beyond the designated fields, and must bear the signature and full handwritten name of the attending delegate. The ballot must be submitted to the Voting Committee before the ballot box is unsealed.

- A voting item is considered valid when the delegate marks only one (01) of the three (03) available options on the ballot. If no option is marked, the vote is considered as "Abstained" (blank vote). If more than one option is selected for a single item or if the marking violates the prescribed rules, that item will be deemed "Invalid".

- A voting ballot will be deemed entirely invalid in the following cases:

+ The ballot was not issued by the General Meeting Organizing Committee (i.e., it does not follow the prescribed template or lacks the Company's official stamp);

+ The ballot contains erasures, modifications, tears, or additional content not authorized by the Chairperson;

+ The ballot lacks the signature and handwritten name of the attending delegate.

4. Conditions for resolution approval:

4.1. A resolution on one of the following matters shall be approved if it receives consent from shareholders representing at least 65% of the total voting shares of all shareholders attending and voting at the meeting, except as stipulated in Clauses 3, 4, and 6 of Article 148 of the Law on Enterprises:

a) Types of shares and quantity of each type;

b) Change of the company's business lines;

c) Change of the Company's organizational structure;

Dự án đầu tư hoặc bán tài sản có giá trị từ 35% tổng giá trị tài sản trở lên được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất của Công ty;

d) Investment projects or sale of assets that are worth at least 35% of the total value of assets based on the most recent financial statements of the Company;

dd) Reorganization or dissolution of the Company.

4.2. A resolution on one of the following other matters shall be approved if it receives consent from shareholders representing over 50% of the total votes of all shareholders attending and voting at the meeting, except for the case specified in Clause 4.1 of this Article and Clauses 3, 4 and 6, Article 148 of the Law on Enterprise.

Chapter IV
CONCLUSION OF THE GENERAL MEETING

Article 11. Minutes and resolutions of the General Meeting

1. The minutes and resolutions of the General Meeting shall be completed and approved before the meeting ends.

2. The minutes and resolutions shall be stored at the Head Office of Dry Cell and Storage Battery Joint Stock Company and disclosed in accordance with legal regulations on information disclosure in the securities market.

Article 12. Effectiveness of the regulations

Matters not specified in this Regulation shall be uniformly applied in accordance with the company's Charter, the Law on Enterprise, and the current relevant legal documents of the State.

This Regulation consists of 04 chapters and 12 articles, is publicly announced at the 2025 Annual General Meeting of Shareholders for voting and approval and takes effect immediately upon adoption./.

**O/B. THE PRESIDIUM
CHAIRPERSON**

Le Hoang



**2025 ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS
DRY CELL AND STORAGE BATTERY JOINT STOCK
COMPANY**

**DISCUSSION FORM
DELEGATE CODE: DH...**

Full name:

Number of shares owned: shares

Number of shares authorized: shares

Total number of represented shares: shares

DISCUSSION CONTENT:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

....., day month year 2025

DELEGATE
(sign and write full name)



**2025 ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS
DRY CELL AND STORAGE BATTERY JOINT STOCK
COMPANY**

Barcode

**REMOTE VOTING BALLOT
DELEGATE CODE: DH...**

Full name:

Number of shares owned: shares

Number of shares authorized: shares

Total number of represented shares: shares

*Delegates, please select **one** of the **three** options for each voting item.*

No.	CONTENT	Approve	Disapprove	No opinion
1	Approval of the 2024 Board of Directors' activity report and the 2025 business plan.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	Approval of the 2024 Board of Management's activity report and the 2025 business plan.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3	Approval of the 2024 Board of Supervisors' activity report and the 2025 audit plan.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4	Approval of the 2024 audited financial statements.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5	Approval of the 2024 profit distribution plan and dividend payment.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6	Approval of the 2024 remuneration for the Board of Directors and the Board of Supervisors, and the 2025 remuneration plan.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7	Approval of the 2025 business plan and interim dividend payment for 2025.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8	Approval of the selection of the audit firm for the 2025 financial statements.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9	Approval of the shares issuance plan to increase charter capital from owners' equity.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10	Approval of Amendments and Supplements to the Company's Charter, Internal Regulations on Corporate Governance, and Regulations on Operation of the Board of Directors.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11	Approval of the discontinuation of the investment policy for the project "Investment in the construction of a battery factory at An Phuoc Industrial Park," which was previously approved under Resolution No. 200/PA-HDQT dated April 22 nd , 2023, of the 2023 Annual General Meeting of Shareholders.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Instructions:

- Delegates shall mark an "X" or "√" in **one** of the **three** boxes: **Approve/Disapprove/No opinion** for each voting content.
- If a delegate wants to change their selection, they must circle the selected box and mark an "X" or "√" in the new selection box.
- If a delegate wants to reselect a previously circled box, they must completely fill in that box.

Ho Chi Minh City, day....month....year 2025

DELEGATE

(sign and write full name)

This voting ballot must be submitted to the Organizing Committee before **16:00 on April 17th, 2025.**

CÔNG TY CỔ PHẦN
PIN ẮC QUY MIỀN NAM (PINACO)

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

Số: 236/PA-HĐQT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 3 năm 2025

TỜ TRÌNH

Báo cáo tài chính tóm tắt năm 2024 đã kiểm toán

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

ĐANG CẬP NHẬT DỮ LIỆU

**DRY CELL AND STORAGE BATTERY
JOINT STOCK COMPANY (PINACO)**

**THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence – Freedom – Happiness**

No.: 236 / PA-HĐQT

Ho Chi Minh City, day 28 month 3 year 2025

PROPOSAL

Summary of Audited Financial Statement for 2024

To: The 2025 Annual General Meeting of Shareholders

DATA BEING UPDATED

CÔNG TY CỔ PHẦN
PIN ẮC QUY MIỀN NAM (PINACO)

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

Số: 237/PA-HĐQT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 3 năm 2025

TỜ TRÌNH

Phương án phân phối lợi nhuận, chia cổ tức năm 2024

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

ĐANG CẬP NHẬT DỮ LIỆU

**DRY CELL AND STORAGE BATTERY
JOINT STOCK COMPANY (PINACO)**

**THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence – Freedom – Happiness**

No.: 237 / PA-HĐQT

Ho Chi Minh City, day 28 month 3 year 2025

PROPOSAL

Profit Distribution and Dividend Payment Plan for 2024

To: The 2025 Annual General Meeting of Shareholders

DATA BEING UPDATED

CÔNG TY CỔ PHẦN
PIN ẮC QUY MIỀN NAM (PINACO)

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

Số: 238/PA-HĐQT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 3 năm 2025

TỜ TRÌNH

Mức thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2024
và kế hoạch năm 2025

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

DANG CẬP NHẬT DỮ LIỆU

**DRY CELL AND STORAGE BATTERY
JOINT STOCK COMPANY (PINACO)**

**THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence – Freedom – Happiness**

No.: 238 / PA-HDQT

Ho Chi Minh City, day 28 month 3 year 2025

PROPOSAL

Remuneration for the Board of Directors and the Board of Supervisors in 2024
and Plan for 2025

To: The 2025 Annual General Meeting of Shareholders

DATA BEING UPDATED

CÔNG TY CỔ PHẦN
PIN ÁC QUY MIỀN NAM (PINACO)

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

Số: 239/PA-HĐQT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 3 năm 2025

TỜ TRÌNH

Kế hoạch kinh doanh và tạm ứng cổ tức năm 2025

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

ĐANG CẬP NHẬT DỮ LIỆU

**DRY CELL AND STORAGE BATTERY
JOINT STOCK COMPANY (PINACO)**

**THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence – Freedom – Happiness**

No.: 239 / PA-HĐQT

Ho Chi Minh City, day 28 month 3 year 2025

PROPOSAL

Business Plan and Interim Dividend Payment for 2025

To: The 2025 Annual General Meeting of Shareholders

DATA BEING UPDATED

**CÔNG TY CỔ PHẦN
PIN ẮC QUY MIỀN NAM (PINACO)
BAN KIỂM SOÁT**

Số: **235/PA-BKS**

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

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 3 năm 2025

TỜ TRÌNH

Lựa chọn Đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2025

Kính Trình: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Pin Ắc quy miền Nam;
- Căn cứ Quy chế nội bộ về quản trị Công ty Cổ phần Pin Ắc quy miền Nam;
- Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Pin Ắc quy miền Nam.

Do Công ty Cổ phần Pin Ắc Quy miền Nam là Công ty niêm yết nên theo quy định tại Luật chứng khoán, Báo cáo tài chính của Công ty phải được kiểm toán bởi kiểm toán độc lập.

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Pin Ắc quy miền Nam kính trình Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty quyết định lựa chọn Đơn vị kiểm toán độc lập trong danh sách được Ủy Ban chứng khoán Nhà nước chấp thuận thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2025.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu: HC, Ban kiểm soát.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Tạ Duy Linh

**DRY CELL AND STORAGE BATTERY
JOINT STOCK COMPANY
(PINACO)**

BOARD OF SUPERVISORS

No: **235** / PA-BKS

**THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence – Freedom – Happiness**

Ho Chi Minh City, March 28th, 2025

PROPOSAL

Selection of the Audit Firm for the 2025 Financial Statements

To: THE 2025 ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS

- Pursuant to the Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 dated June 17th, 2020;
- Pursuant to the Law on Securities No. 54/2019/QH14 dated November 26th, 2019;
- Pursuant to the Charter of Organization and Operation of Dry Cell And Storage Battery Joint Stock Company;
- Pursuant to the Internal Regulation on the Corporate Governance of Dry Cell And Storage Battery Joint Stock Company;
- Pursuant to the Regulations on the Operation of the Board of Directors of the Board of Supervisors of Dry Cell And Storage Battery Joint Stock Company.

As Dry Cell And Storage Battery Joint Stock Company is a listed company, in accordance with the Law on Securities, its financial statements must be audited by an independent auditor.

The Board of Supervisors of Dry Cell And Storage Battery Joint Stock Company respectfully submits to the General Meeting of Shareholders to authorize the Board of Directors to select an audit firm from the list approved by the State Securities Commission to conduct the audit of the 2025 financial statements.

We respectfully submit this to the General Meeting of Shareholders for consideration and approval.

Sincerely./.

Recipients:

- As above;
- BOD;
- Archived: Administration,
Board of Supervisors.

**O/B. THE BOARD OF SUPERVISORS
HEAD OF THE BOARD**

Ta Duy Linh

Số: 241/PA-HĐQT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 3 năm 2025

TỜ TRÌNH

Phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019;
- Căn cứ Luật kế toán số 88/2015/QH13 ngày 20 tháng 11 năm 2015;
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020;
- Căn cứ Thông tư số 118/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Pin Ác quy miền Nam;
- Căn cứ Văn bản số 1718/HCVN-HĐTV ngày 27 tháng 9 năm 2024 của Tập đoàn Hóa chất Việt Nam về việc phương án tăng vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Pin Ác quy miền Nam,

Hội đồng quản trị (“HĐQT”) Công ty Cổ phần Pin Ác quy miền Nam kính trình Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) thông qua Phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu với nội dung cụ thể như sau:

1. Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Pin Ác quy miền Nam.
2. Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông.
3. Mã chứng khoán: PAC
4. Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/cổ phiếu.
5. Vốn điều lệ hiện tại: 464.717.070.000 đồng.
6. Tổng số lượng cổ phiếu đã phát hành: 46.471.707 cổ phiếu.
Trong đó:
 - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành: 46.471.707 cổ phiếu.
 - Số lượng cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu.
7. Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành: 23.235.853 cổ phiếu.
8. Tổng giá trị dự kiến phát hành theo mệnh giá: 232.358.530.000 đồng.
9. Mục đích phát hành: Phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu.
10. Đối tượng phát hành: Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách tại ngày đăng ký cuối cùng chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền nhận cổ phiếu. Thời điểm chốt danh sách được ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT quyết định.
11. Tỷ lệ phát hành (số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành/số lượng cổ phiếu đang lưu hành): 50%.

12. Tỷ lệ thực hiện quyền: 2:1. (Tại ngày chốt danh sách cổ đông thực hiện quyền, cổ đông sở hữu 01 cổ phiếu sẽ có 01 quyền nhận thêm cổ phiếu, cứ 02 quyền sẽ nhận được thêm 01 cổ phiếu mới).
13. Nguồn vốn phát hành: Từ nguồn vốn chủ sở hữu của Công ty Cổ phần PinẮc quy miền Nam căn cứ theo Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 đã được kiểm toán bởi tổ chức kiểm toán được chấp thuận, cụ thể nguồn vốn phát hành được lấy từ Quỹ đầu tư phát triển của Công ty.
14. Phương án xử lý phần lẻ cổ phần, cổ phiếu lẻ: Số cổ phiếu phát hành thêm cho mỗi cổ đông sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị, phần lẻ thập phân (nếu có) sẽ được hủy bỏ.
*Ví dụ: Cổ đông A sở hữu 169 cổ phiếu tại ngày chốt danh sách cổ đông. Với tỷ lệ thực hiện quyền 2:1, cổ đông A được nhận $(169/2) * 1 = 84,5$ cổ phiếu mới. Theo nguyên tắc tính toán trên, cổ đông A được nhận thêm 84 cổ phiếu mới. Số phần thập phân là 0,50 cổ phiếu sẽ bị hủy bỏ.*
15. Thời gian thực hiện: Sau khi Đại hội đồng cổ đông biểu quyết thông qua và sau khi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (“UBCKNN”) thông báo về việc nhận đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành, dự kiến thực hiện từ Quý II/2025 trở đi.
16. Đăng ký chứng khoán bổ sung và đăng ký niêm yết bổ sung: Sau khi hoàn tất đợt phát hành, ĐHĐCĐ thông qua và ủy quyền cho HĐQT thực hiện các thủ tục đăng ký chứng khoán bổ sung tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam (“VSDC”) và đăng ký niêm yết chứng khoán bổ sung tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (“HOSE”).
17. Thông qua việc thay đổi Vốn điều lệ: Thông qua việc thay đổi Điều lệ công ty (mục vốn điều lệ) và điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp tại Sở Tài chính Thành phố Hồ Chí Minh/ cơ quan nhà nước có thẩm quyền sau khi có công văn của UBCKNN về việc nhận được tài liệu báo cáo kết quả đợt phát hành.
18. Ủy quyền cho HĐQT:
ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT quyết định tất cả vấn đề liên quan đến đợt phát hành, cụ thể:
 - Chủ động xây dựng hồ sơ và giải trình hồ sơ xin phép/ báo cáo cho các cơ quan chức năng theo quy định của pháp luật. Đồng thời, chủ động điều chỉnh phương án phát hành và các hồ sơ khác có liên quan theo tình hình thực tế của Công ty hoặc theo yêu cầu của UBCKNN và các cơ quan chức năng khác, hoặc cho mục đích tuân thủ các quy định pháp luật có liên quan (nếu có).
 - Quyết định thời điểm chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền, các mốc thời gian khác liên quan đến việc triển khai phát hành và thực hiện các thủ tục chốt danh sách cổ đông theo quy định.
 - Chủ động xây dựng phương án đảm bảo tỷ lệ sở hữu nhà đầu tư nước ngoài phù hợp với quy định của pháp luật.
 - Sửa đổi các điều liên quan đến vốn điều lệ, cổ phần, cổ phiếu trong Điều lệ Công ty sau khi có công văn của UBCKNN về việc nhận được tài liệu báo cáo kết quả đợt phát hành.

- Thực hiện các thủ tục thay đổi Điều lệ công ty và nội dung điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp liên quan đến việc thay đổi Vốn điều lệ tại Sở Tài chính Thành phố Hồ Chí Minh/ cơ quan nhà nước có thẩm quyền theo kết quả thực tế của đợt phát hành sau khi có công văn của UBCKNN về việc nhận được tài liệu báo cáo kết quả đợt phát hành.
- Thực hiện các thủ tục, công việc và lựa chọn thời điểm thích hợp để đăng ký chứng khoán bổ sung tại VSDC và đăng ký niêm yết chứng khoán bổ sung tại HOSE số lượng cổ phiếu phát hành thêm theo phương án đã được ĐHĐCĐ thông qua sau khi có công văn của UBCKNN về việc nhận được báo cáo kết quả đợt phát hành.
- Các vấn đề khác có liên quan đến việc phát hành cổ phiếu nhằm đảm bảo cho đợt phát hành cổ phiếu để tăng vốn điều lệ được thành công.
- Tùy từng trường hợp cụ thể, HĐQT được ủy quyền lại cho Chủ tịch HĐQT hoặc Tổng Giám đốc để thực hiện một hoặc một số công việc cụ thể nêu trên.

Trên đây là Phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu. HĐQT kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua.

Trân trọng./.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Nơi nhận:

- Như trên;
- Hội đồng quản trị;
- BP. CBTT;
- Lưu: HC, TCKT, Thư ký công ty.

Lê Hoàng

No: 241 / PA-HDQT

Ho Chi Minh City, March 28th, 2025

PROPOSAL

Approving the plan to issue shares to increase share capital from Owner's Equity

Respectfully to: The Annual General Meeting of Shareholders 2025

- *Pursuant to the Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 dated June 17th, 2020;*
- *Pursuant to the Law on Securities No. 54/2019/QH14 dated November 26th, 2019;*
- *Pursuant to the Law on Accounting No. 88/2015/QH13 dated November 20th, 2015;*
- *Pursuant to Decree No. 155/2020/ND-CP dated December 31st, 2020;*
- *Pursuant to Circular No. 118/2020/TT-BTC dated December 31st, 2020;*
- *Pursuant to the Charter of Dry Cell and Storage Battery Joint Stock Company;*
- *Pursuant to Document No. 1718/HCVN-HĐTV dated September 27th, 2024 of Vietnam National Chemical Group regarding the plan to increase charter capital of Dry Cell and Storage Battery Joint Stock Company.*

The Board of Directors ("BOD") of Dry Cell and Storage Battery Joint Stock Company respectfully submits to the General Meeting of Shareholders ("GMS") for approval the plan for issuing shares to increase share capital from owner's equity with the following details:

1. Share's name: Shares of Dry Cell and Storage Battery Joint Stock Company.
2. Share Type: Ordinary share.
3. Stock Code: PAC
4. Par Value: VND 10,000 /share.
5. The Current Charter Capital: VND 464,717,070,000.
6. Total Number of Issued Shares: 46,471,707 shares.
In which:
 - Number of Outstanding Shares: 46,471,707 shares.
 - Number of Treasury Shares: 0 shares.
7. Expected Number of Shares to be Issued: 23,235,853 shares.
8. Total Expected Value of Issuance at Par Value: VND 232,358,530,000.
9. Purpose of Issuance: Issuance of shares to increase share capital from owner's equity.
10. Eligible recipients: Existing shareholders whose names are listed on the record date for entitlement to receive shares. The record date shall be determined by the BOD under the authorization of the GMS.
11. Issuance Ratio (number of shares expected to be issued/number of outstanding shares): 50%

12. Exercise Ratio: 2:1. (On the record date, each shareholder holding 01 share will have 01 right to receive additional shares, every 02 rights will receive 01 new share).
13. Source of Issuance: From the owner's equity of Dry Cell and Storage Battery Joint Stock Company, based on the audited financial statements for the fiscal year ended December 31st, 2024, audited by an approved audit firm. Specifically, the issuance source will be derived from the Company's Development Investment Fund.
14. Plan for Handling Fractional Shares: The number of additional shares issued to each shareholder will be rounded down to the nearest whole number, the fractional part (if any) will be cancelled.
*Example: Shareholder A owns 169 shares on the record date. With an exercise ratio of 2:1, shareholder A will receive $(169/2) * 1 = 84.5$ new shares. According to the above calculation principle, shareholder A will receive 84 new shares. The fractional part of 0.50 shares will be cancelled.*
15. Implementation Time: After the GMS approves and after the State Securities Commission of Vietnam ("SSC") announces the receipt of complete issuance reporting documents, the issuance is expected to be implemented from the second quarter of 2025 onwards.
16. Additional share registration and Additional listing registration: Upon completion of the issuance, the GMS authorizes the BoD to carry out the necessary procedures to register the additional securities with the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation (VSDC) and to register the additional listing on the Ho Chi Minh Stock Exchange (HOSE).
17. Approval of charter capital adjustment: Approval of amendments to the Company's Charter (charter capital section) and the adjustment of the Enterprise Registration Certificate at the Ho Chi Minh City Department of Finance or the competent state authority after receiving the SSC's official letter confirming the receipt of the issuance result report.
18. Authorization to the BOD:
The GMS authorizes the BOD to decide on all matters relating to the issuance, specifically:
 - Proactively preparing and submitting application documents and explanatory reports to regulatory authorities in accordance with the law. Additionally, adjusting the issuance plan and related documents based on the Company's actual situation or the requirements of the SSC and other relevant authorities, or to ensure compliance with legal regulations (if any).
 - Decide on the record date to exercise rights, other milestones related to the issuance implementation and carry out the procedures for closing the list of shareholders according to regulations.
 - Proactively develop a plan to ensure the foreign investor ownership ratio complies with legal regulations.
 - Amend provisions related to charter capital, shares, and stocks in the Company's Charter after receiving an official dispatch from the SSC acknowledging receipt of the issuance result report.

- Carry out the procedures for changing the company's charter and adjusting the contents of the Business Registration Certificate related to the charter capital change at the Department of Finance of Ho Chi Minh City/ competent state agency according to the actual results of the share issuance, after receiving an official dispatch from the SSC on the receipt of the issuance result report.
- Implement the procedures and choose the appropriate time to register additional shares at VSDC and register additional shares at HOSE, the number of additional shares issued according to the plan approved by the GMS after receiving an official dispatch from the SSC regarding the receipt of the issuance result report.
- Other issues related to the share issuance to ensure the success of the share issuance to increase charter capital.
- In specific cases, the BOD is authorized to delegate to the Chairman of the BOD or the General Director to carry out one or several specific tasks mentioned above.

This is the Share Issuance Plan to increase charter capital from owner's equity. The Board of Directors respectfully submits it to the General Meeting of Shareholders for consideration and approval.

Sincerely./.

On behalf of the Board of Directors
CHAIRMAN

Recipients:

- As above;
- Board of Directors;
- Information Disclosure Dept;
- Archives: Admin. Dept, F&A Dept.

Le Hoang

CÔNG TY CỔ PHẦN
PIN ẮC QUY MIỀN NAM (PINACO)

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

Số: 242/PA-HĐQT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 3 năm 2025

TỜ TRÌNH

Thông qua không tiếp tục thực hiện chủ trương đầu tư dự án
“Đầu tư xây dựng nhà máy ắc quy tại Khu công nghiệp An Phước” đã được thông qua tại
Nghị quyết số 200/PA-HĐQT ngày 22/4/2023 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

DANG CẬP NHẬT DỮ LIỆU

**DRY CELL AND STORAGE BATTERY
JOINT STOCK COMPANY (PINACO)**

**THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence – Freedom – Happiness**

No.: 242 / PA-HĐQT

Ho Chi Minh City, day 28 month 3 year 2025

PROPOSAL

Approval for the discontinuation of the investment policy for the project
“Investment in the construction of a battery factory at An Phuoc Industrial Park”
as approved under Resolution No. 200/PA-HĐQT dated April 22nd, 2023, of the 2023 Annual
General Meeting of Shareholders

To: The 2025 Annual General Meeting of Shareholders

DATA BEING UPDATED

CÔNG TY CỔ PHẦN
PIN ẮC QUY MIỀN NAM (PINACO)

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

Số: 240/PA-HĐQT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 3 năm 2025

TỜ TRÌNH

Thông qua sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty,
Quy chế nội bộ về quản trị công ty và Quy chế hoạt động Hội đồng quản trị

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

DANG CẬP NHẬT DỮ LIỆU

**DRY CELL AND STORAGE BATTERY
JOINT STOCK COMPANY (PINACO)**

**THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence – Freedom – Happiness**

No.: 240 / PA-HĐQT

Ho Chi Minh City, day 28 month 3 year 2025

PROPOSAL

Approval of Amendments and Supplements to the Company's Charter, Internal Regulations on Corporate Governance, and Regulations on Operation of the Board of Directors

To: The 2025 Annual General Meeting of Shareholders

DATA BEING UPDATED