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

Thành viên độc lập Hội đồng quản trị trong Ủy ban kiểm toán xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông về hoạt động trong năm 2025.

1. **Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ủy ban kiểm toán**
   Trong năm 2025, Tổng thù lao Ủy ban kiểm toán kiêm thành viên độc lập HĐQT là: 120.000.000 đồng (Một trăm hai mươi triệu đồng).

2. **Tổng kết các cuộc họp của Ủy ban kiểm toán và các kết luận, kiến nghị của Ủy ban kiểm toán**
   Năm 2025 Ủy ban kiểm toán đã tổ chức họp 02 lần. Kết luận của Ủy ban kiểm toán không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động của Công ty Cổ phần Chứng khoán FPT.

3. **Kết quả giám sát đối với báo cáo tài chính, tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công ty**
   - Báo cáo tài chính Công ty Cổ phần Chứng khoán FPT được lập và công bố phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định pháp luật hiện hành, phản ánh hợp lý, trung thực tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Chứng khoán FPT. Ban Tài chính Kế toán Công ty đã tuân thủ việc cung cấp thông tin tài chính hàng tháng, quý, năm một cách kịp thời và đầy đủ cho Ủy ban kiểm toán.
   - Công ty kiểm toán được lựa chọn đảm bảo trung thực, tin cậy, tuân thủ tính độc lập và khách quan khi thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính.
   - Tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Chứng khoán FPT năm 2025 đã được đảm bảo tốt. Việc kiểm soát chi phí và đảm bảo an toàn tài sản của Công ty được thực hiện tốt. Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý của Công ty Cổ phần Chứng khoán FPT đã thể hiện trách nhiệm cao trong việc điều hành nên năm 2025 FPTS đã hoàn thành kế hoạch lợi nhuận trước thuế đã thực hiện, hệ số an toàn tài chính rất cao, nằm trong TOP 10 Công ty Chứng khoán có thị phần môi giới cổ phiếu và chứng chỉ quỹ tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội cả năm 2025 và TOP 10 Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh Quý I/2025.

4. **Kết quả đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ, phòng chống rửa tiền và quản lý rủi ro của Công ty**

- Việc thực hiện kiểm soát nội bộ được thực hiện tốt, đảm bảo các đơn vị nghiệp vụ thực hiện đúng quy trình. Trong năm 2025 các đơn vị nghiệp vụ đã kịp thời ban hành mới, cập nhật, sửa đổi các quy trình hiện có để đảm bảo tuân thủ các Quy định pháp luật và Quy định nội bộ của Công ty.
- Hoạt động phòng chống rửa tiền (PCRT) tại FPTS đáp ứng khung pháp lý theo quy định. FPTS đã ban hành quy trình phòng chống rửa tiền, thiết lập quy trình KYC/eKYC, phân loại rủi ro khách hàng, giám sát giao dịch, xây dựng hệ thống báo cáo và đào tạo nhân sự. Hệ thống PCRT được tích hợp trong khung kiểm soát nội bộ doanh nghiệp.
- Công ty đã xây dựng chính sách quản trị rủi ro năm 2025. Quy trình quản lý rủi ro được định kỳ được xem xét lại đảm bảo kịp thời nhận diện các rủi ro mới có thể xảy ra và đề xuất các biện pháp phòng ngừa, hạn chế hậu quả các rủi ro và khắc phục rủi ro. Thành viên độc lập Hội đồng quản trị đánh giá cao sự thận trọng của Ban Tổng giám đốc trong việc lựa chọn danh mục chứng khoán được phép giao dịch ký quỹ, xác định tỷ lệ đảm bảo cho các giao dịch ký quỹ của các nhà đầu tư, đảm bảo hoạt động giao dịch ký quỹ luôn an toàn, hiệu quả, không phát sinh nợ xấu.

5. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc (Giám đốc) và người điều hành khác

- Trong năm 2025, Tổng giám đốc đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm báo cáo, giải trình, công bố thông tin về tình hình hoạt động kinh doanh một cách đầy đủ, minh bạch. Tổng giám đốc đã tuân thủ các yêu cầu về trình và xin ý kiến các nội dung thuộc thẩm quyền phê duyệt của Hội đồng quản trị tại các cuộc họp Hội đồng quản trị.
- Ủy ban kiểm toán không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động của các thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý khác của Công ty Cổ phần Chứng khoán FPT.
- Ủy ban kiểm toán cho rằng các cán bộ quản lý của Công ty Cổ phần Chứng khoán FPT đã thể hiện trách nhiệm cao trong việc điều hành, đã chủ động các phương án kinh doanh phù hợp với tình hình trong nước và ngoài nước. Ban Lãnh đạo Công ty Cổ phần Chứng khoán FPT trong năm qua đã tiếp tục chỉ đạo liên tục nghiên cứu và phát triển hệ thống công nghệ thông tin để cung cấp cho khách hàng những tiện ích ưu việt và đảm bảo sự hoạt động thông suốt, an toàn của hệ thống. Trong năm 2025, Công ty đã thực hiện kết nối thành công với hệ thống KRX của các SGDCK và VSDC. Trong năm 2025 Công ty đã ra mắt New Apps với rất nhiều cải tiến.

6. Kết quả giám sát, đánh giá giao dịch với các bên có liên quan

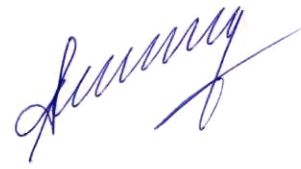
Đánh giá giao dịch với các bên có liên quan theo Luật Doanh nghiệp, Ủy ban kiểm toán cho rằng các giao dịch của Công ty với người có liên quan theo Điều 167 Luật Doanh nghiệp đã được thực hiện theo đúng quy định tại Điều lệ Công ty và Quy chế quản trị Công ty. Các giao dịch với các bên có liên quan trong năm 2025 có giá trị rất nhỏ (chưa tới 0,4% tổng giá trị tài sản của Công ty ghi trong báo cáo tài chính gần nhất); trong phạm vi hoạt động kinh doanh bình thường của Công ty và được thực hiện dựa trên cơ sở công bằng và tự nguyện.

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

Việc phối hợp hoạt động giữa Hội đồng quản trị, Ban điều hành nhịp nhàng và hiệu quả. Việc điều hành kinh doanh của Ban điều hành không bị cản trở, việc giám sát của Hội đồng quản trị và Ủy ban kiểm toán được duy trì thường xuyên, chặt chẽ, đảm bảo hoạt động của công ty thực hiện đúng các nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và nghị quyết Hội đồng quản trị. Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Ủy ban kiểm toán đã thực hiện quản trị công ty theo các chuẩn mực quản trị hiện đại, đề cao đạo đức nghề nghiệp và luôn hành động vì quyền lợi của cổ đông công ty.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua toàn văn Báo cáo.

THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT



TRẦN THANH TÙNG

REPORT
THE INDEPENDENT MEMBER OF THE BOARD OF DIRECTORS IN THE AUDIT COMMITTEE

The Independent Member of the Board of Directors in the Audit Committee kindly reports on activities to the General Meeting of Shareholders in 2025.

1. Remuneration, operating expenses and other benefits of the Audit Committee

In 2025, the remuneration of the Audit Committee cum the independent member of the Board of Directors was VND120,000,000 (One hundred and twenty million Vietnamese dong).

2. Overview of meetings, conclusions and recommendations of the Audit Committee

In 2025, the Audit Committee held two meetings. The Audit Committee did not find any unusual cases in the operation of FPT Securities Joint Stock Company.

3. Oversight of financial statements, operations and financial performances of the Company

- The Financial Statements of FPT Securities Joint Stock Company were disclosed in accordance with current accounting standards and legal regulations, reasonably and truthfully demonstrating the financial performance of FPT Securities Joint Stock Company. The Finance and Accounting Department of the Company responsibly provided with the monthly, quarterly and annual financial information for the Audit Committee in a timely and complete manner.
- The selected audit company ensured honesty, reliability, independence and objectivity of audited financial statements.
- The financial performance of FPT Securities Joint Stock Company in 2025 was robust. Expense control and assets safety were effective. The Board of Management and executive staff of FPT Securities Joint Stock Company showed high responsibility for their work. As a result, in 2025, FPTS achieved its realized profit before tax, maintained a very high financial safety ratio and ranked among Top 10 brokerage market share of stocks and fund certificates on the Hanoi Stock Exchange in 2025 and Top 10 on the Hochiminh Stock Exchange in the first quarter of 2025.

4. Assessment on internal control, anti-money laundering and risk management system of the Company

- Internal control was effectively executed to make sure that all professional departments and units strictly follow the provided processes. In 2025, professional departments and units promptly created, updated and revised applicable processes to ensure compliance with the law and internal regulations of the Company.
- Anti-money laundering (AML) activities at FPTS complied with the prevailing legal framework. FPTS issued AML procedures, established KYC/eKYC processes, implemented customer risk profiling and transaction monitoring, and developed reporting and training systems. The AML system is fully integrated into the corporate internal control framework.
- The Company developed a risk management policy for 2025. The risk management process was periodically reviewed to ensure timely identification and recognition of new risks and propose preventive measures to mitigate consequences and address all risks. The Independent Member of the Board of Directors highly appreciated the prudence of the Board of Management in selecting the list of securities eligible for margin trading and determining margin requirements to make margin trading safe, efficient and not generate bad debts.

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

- In 2025, the General Director fully reported, explained and disclosed information on business performances in a complete and transparent manner. The General Director complied with the requirements on submitting and consulting the contents under the authority of the Board of Directors at its meetings.
- The Audit Committee did not find any unusual cases in the activities of the members of the Board of Directors, members of the Board of Management and other executive staff of FPT Securities Joint Stock Company.
- The Audit Committee believes that the executive staff of FPT Securities Joint Stock Company showed high responsibility in administration and proactively worked out suitable business plans for actual domestic and global situations. The management of FPT Securities Joint Stock Company continued to direct ongoing research and development of its information technology systems to provide customers with superior features and ensure stable and secure system operations. In 2025, the Company successfully connected to the KRX system of the Stock Exchanges and the Viet Nam Securities Depository and Clearing Corporation (VSDC). During 2025, the Company launched a new EzTrade mobile trading application featuring scores of improvements.

6. Report on supervision and evaluation of transactions with related parties

Regarding reports on evaluation of transactions with related parties according to the Law on Enterprises, the Audit Committee believes that the Company's transactions with related parties according to Article 167 of the Law on Enterprises were conducted in full compliance with the Charter of the Company and the Regulations on Corporate Governance. Transactions with related parties in 2025 had very small value (less than 0.4% of the Company's total asset value recorded in the latest financial statements); stayed within the scope of the Company's normal business operations; and carried out on a fair and voluntary basis.

7. Evaluation of the coordination between the Audit Committee and the Board of Directors, the General Director and shareholders

The coordination between the Board of Directors and the Executive Board was smooth and effective. The business management of the Executive Board was not hindered, the oversight of the Board of Directors and the Audit Committee was regular and detailed to ensure that the operations of the Company were consistent with the resolutions of the General Meeting of Shareholders and the Board of Directors. Members of the Board of Directors, the Executive Board and the Audit Committee administered the Company with modern governance standards, upheld professional ethics and always acted in the best interests of shareholders of the Company.

Kindly submit the Report to the General Meeting of Shareholders for ratification.

INDEPENDENT MEMBER
OF THE BOARD OF DIRECTORS



TRAN THANH TUNG