CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT VÀ CÔNG NGHỆ NHỰA PHA LÊ	**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**
	Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
Số: 01/2026/BC-UBKT	*Hà Nội, ngày 01 tháng 06 năm 2026*

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2025

Ủy ban kiểm toán Công ty cổ phần Sản xuất và Công nghệ Nhựa Pha Lê xin báo cáo tình hình và kết quả hoạt động của Ủy ban kiểm toán năm 2025 với các nội dung sau:

1. Thành viên và thù lao của Ủy ban kiểm toán

Theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 số 02/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 23/06/2025 đã thông qua việc thay đổi cơ cấu tổ chức Công ty, miễn nhiệm các thành viên Ban kiểm soát và thành lập Ủy ban kiểm toán trực thuộc Hội đồng quản trị. Ủy ban kiểm toán gồm các thành viên sau:

STT	Họ và tên	Chức vụ
1	Ông Cao Văn Thọ	Trưởng ban
2	Ông Lê Thạc Tuấn	Thành viên

Thù lao, chi phí hoạt động và các quyền lợi khác của các thành viên Ủy ban kiểm toán được thực hiện theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các quy định nội bộ của Công ty.

2. Hoạt động của Ủy ban kiểm toán

Sau khi được thành lập, Ủy ban kiểm toán đã tổ chức 02 cuộc họp trong năm 2025.

Các nội dung trọng tâm được xem xét bao gồm:

- Rà soát tính hợp lý và minh bạch của báo cáo tài chính định kỳ;
- Đánh giá hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ;
- Theo dõi các rủi ro trọng yếu trong hoạt động của Công ty;
- Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập trong quá trình kiểm toán báo cáo tài chính;
- Đưa ra khuyến nghị nhằm nâng cao hiệu quả quản trị, kiểm soát nội bộ và kỷ luật tài chính

3. Kết quả giám sát đối với báo cáo tài chính và tình hình tài chính của Công ty

Ủy ban kiểm toán đã thực hiện việc rà soát các báo cáo tài chính quý, bán niên và năm trước khi trình Hội đồng quản trị xem xét.

Trên cơ sở trao đổi với Ban Tổng giám đốc, bộ phận kế toán và đơn vị kiểm toán độc lập, Ủy ban kiểm toán nhận thấy các báo cáo tài chính của Công ty được lập phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán hiện hành và phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng tiền của Công ty.

Ủy ban kiểm toán không ghi nhận sai sót trọng yếu hoặc vấn đề nào có ảnh hưởng đáng kể đến tính trung thực và hợp lý của Báo cáo tài chính năm 2025.

4. Đánh giá các giao dịch với bên liên quan

Ủy ban kiểm toán đã xem xét các giao dịch giữa Công ty với người nội bộ, người có liên quan và các bên liên quan khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

Qua quá trình giám sát, Ủy ban kiểm toán nhận thấy các giao dịch phát sinh trong năm được thực hiện trên cơ sở nhu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh, được phê duyệt theo đúng thẩm quyền và tuân thủ quy định về công bố thông tin. Không ghi nhận giao dịch nào có dấu hiệu gây xung đột lợi ích hoặc ảnh hưởng bất lợi đến quyền lợi của Công ty và cổ đông.

5. Đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro

- Ủy ban kiểm toán đã thực hiện giám sát hệ thống kiểm soát nội bộ, quy trình quản lý tài chính, quản lý đầu tư và quản trị rủi ro của Công ty.
- Kết quả đánh giá cho thấy hệ thống kiểm soát nội bộ đang được duy trì phù hợp với quy mô và đặc điểm hoạt động của Công ty. Các quy trình quản lý cơ bản được xây dựng và thực hiện tương đối đầy đủ, góp phần hạn chế rủi ro trong hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư.
- Ủy ban kiểm toán đã kiến nghị Ban Tổng giám đốc tiếp tục hoàn thiện các công cụ quản trị rủi ro, tăng cường ứng dụng công nghệ trong quản trị và nâng cao hiệu quả kiểm soát nội bộ.

6. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc

- Ủy ban kiểm toán nhận thấy Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc đã thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Các quyết định quản trị và điều hành được thực hiện trên cơ sở thận trọng, minh bạch và phù hợp với chiến lược phát triển của Công ty. Không ghi nhận vi phạm trọng yếu nào

liên quan đến công tác quản trị doanh nghiệp trong năm 2025.

7. Đánh giá sự phối hợp hoạt động

- Trong năm 2025, Ủy ban kiểm toán nhận được sự phối hợp đầy đủ và kịp thời từ Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, các phòng ban chuyên môn và đơn vị kiểm toán độc lập trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.
- Sự phối hợp này đã tạo điều kiện để Ủy ban kiểm toán hoàn thành tốt chức năng giám sát, góp phần nâng cao hiệu quả quản trị, minh bạch thông tin và bảo vệ quyền lợi hợp pháp của cổ đông.

8. Kết luận

Ủy ban kiểm toán đánh giá Công ty đã duy trì hoạt động quản trị, kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro phù hợp với quy mô hoạt động hiện tại; tình hình tài chính được theo dõi và kiểm soát chặt chẽ; các hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư được triển khai theo đúng định hướng của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.

Trong thời gian tới, Ủy ban kiểm toán sẽ tiếp tục tăng cường công tác giám sát, nâng cao hiệu quả kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro nhằm hỗ trợ Công ty phát triển bền vững và gia tăng giá trị cho cổ đông.

Trân trọng báo cáo.

TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN

TRƯỞNG BAN

CAO VĂN THỌ