



CÔNG TY CỔ PHẦN GẠCH NGÓI ĐỒNG NAI DONGNAI BRICK AND TILE CORPORATION

119 Điện Biên Phủ - P. Tân Định - Tp. HCM - Việt Nam
Tel: (028) 38228124 - 38295881 * Fax: (028) 38242493
Email: info@tuildonai.com.vn * Website: www.tuildonai.com.vn

Số: 07/2026/BC-BKS

Tp.HCM, ngày 31 tháng 3 năm 2026



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

Kính thưa quý Cổ đông,

- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định trong Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty CP Gạch ngói Đồng Nai.

- Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2025 của Công ty CP Gạch ngói Đồng Nai đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS).

Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát

Tại ĐHĐCĐ thường niên 2025, Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2025-2029 đã được bầu gồm ba thành viên và không thay đổi cho đến thời điểm hiện tại, gồm có:

- 1/ Ông Lê Minh Đức, Trưởng ban
- 2/ Ông Hoàng văn Ảnh, Thành viên
- 3/ Ông Nguyễn Anh Tú, Thành viên

Các thành viên BKS đã thường xuyên trao đổi thông tin qua điện thoại, e-mail; duy trì nhiệm vụ kiểm soát thường xuyên các hoạt động SXKD thông qua xem xét hồ sơ, tài liệu, chứng từ. Cụ thể thực hiện các nhiệm vụ sau:

- Đánh giá hoạt động của HĐQT và Ban điều hành trong quá trình thực hiện các nghị quyết của ĐHĐCĐ và của HĐQT năm 2025.
- Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các nghị quyết, quyết định của HĐQT, Ban điều hành theo đúng pháp luật và điều lệ Công ty.
- Đại diện BKS được tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp HĐQT. Các cuộc họp của HĐQT được triệu tập và tổ chức theo đúng quy định của Điều lệ và quy định nội bộ Công ty.
- Xem xét các báo cáo của kiểm toán độc lập.

- Thẩm tra các báo cáo tài chính, các báo cáo về kết quả kinh doanh, nhằm đánh giá tính minh bạch và hợp lý của số liệu tài chính, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán và các chính sách, quy định pháp luật của Nhà nước.
- Xem xét việc tuân thủ về công bố thông tin của Công ty theo quy định của pháp luật hiện hành.

Trong năm 2025, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị hay khiếu nại của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có liên quan đến hoạt động của Công ty và công tác điều hành của HĐQT, Ban điều hành và các cán bộ quản lý Công ty.

Thù lao của Ban kiểm soát đã nhận trong năm 2025 được thực hiện theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2025 về thù lao cho Ban kiểm soát. Cụ thể:

TT	Thành viên		Thù lao (đồng)	
1	Lê Minh Đức	Trưởng ban	165.590.000	Bổ nhiệm ngày 28/4/2025
2	Hoàng Văn Ảnh	Thành viên	48.000.000	Bổ nhiệm ngày 28/4/2025
3	Nguyễn Anh Tú	Thành viên	48.000.000	Bổ nhiệm ngày 28/4/2025
4	Trần Hồng Tuấn	Thành viên	93.590.000	Miễn nhiệm ngày 28/4/2025
5	Hoàng Hữu Thắng	Thành viên	93.590.000	Miễn nhiệm ngày 28/4/2025
	Cộng		448.770.000	

II. Tình hình hoạt động và tài chính

1. Về thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT

1.1 Phân phối lợi nhuận năm 2024:

(Đơn vị: đồng VN)

STT	Nội dung	Theo NQ ĐHĐCĐ	Thực hiện	Ghi chú
1	Chi trả cổ tức bằng tiền	18.000.000.000	18.000.000.000	20% mệnh giá

1.2 Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025:

Kết quả hoạt động SXKD năm 2025 đạt được như sau:

(Đơn vị: triệu đồng VN)

Năm 2025	Theo NQ ĐHĐCĐ	Thực hiện	Tỷ lệ hoàn thành
Doanh thu (thuần)	250.000	270.854	108,34%
Lợi nhuận trước thuế	20.271	30.970	152,78%
Lợi nhuận sau thuế		24.881	
Tỷ lệ lợi nhuận/doanh thu	8,11%	11,43%	
Lãi cơ bản trên cổ phiếu ⁽¹⁾		2.765 đ/cp	
Cổ tức (/Vốn điều lệ)	20%	20% (dự kiến)	

⁽¹⁾ Lãi cơ bản trên cổ phiếu năm 2025 được tạm tính trên cơ sở không trích lập quỹ ĐTPT và quỹ KTPL. Khi có Nghị quyết ĐHĐCĐ về phân phối lợi nhuận thì lợi nhuận phân bổ cho các cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông sẽ thay đổi và lãi cơ bản trên cổ phiếu cũng thay đổi tương ứng.

1.3 Lựa chọn đơn vị kiểm toán:

Thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2025, theo Nghị quyết số 34-2025/NQ-HĐQT ngày 27/10/2025 của HĐQT, Công ty đã chọn Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS) là đơn vị kiểm toán độc lập tham gia kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất và Báo cáo tài chính riêng năm 2025 của Công ty.

1.4 Thù lao của HĐQT và BKS:

Công ty đã thực hiện chi trả thù lao cho HĐQT và BKS trong năm 2025 theo như điều 4 Nghị quyết số 19-2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/4/2025 của ĐHĐCĐ thường niên 2025.

2. Thẩm định báo cáo tài chính

Trên cơ sở Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2025 do Ban Điều hành lập, Báo cáo kiểm toán độc lập số 200/BCKT/TC/2026/AASCS ngày 18/3/2026 của Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS), Ban kiểm soát đã thẩm định và thống nhất xác nhận:

- Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ sách kế toán được thực hiện đúng quy định.
- Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2025 đã trình bày trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty CP Gạch ngói Đồng Nai, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.
- Ý kiến của kiểm toán viên độc lập về Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2025 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ.

3. Về tình hình tài chính

(Đơn vị tính: đồng VN)

TT	Nội dung	31/12/2025		01/01/2025	
		Số tiền	Tỷ trọng	Số tiền	Tỷ trọng
1	Tổng tài sản	460.019.600.437	100%	437.619.654.017	100%
	Tài sản ngắn hạn	367.248.451.158	79,83%	343.502.488.497	78,49%
	Tài sản dài hạn	92.771.149.279	20,17%	94.117.165.520	21,51%
2	Tổng nguồn vốn	460.019.600.437	100%	437.619.654.017	100%
	Nợ phải trả	108.504.792.082	23,59%	92.985.995.814	21,25%
	Vốn chủ sở hữu	351.514.808.355	76,41%	344.633.658.203	78,75%

*Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản

Chỉ tiêu	Năm 2025	Năm 2024
<u>1. Bảo toàn và phát triển vốn</u>		
-Vốn chủ sở hữu (tỷ đồng)	351	344
-Vốn điều lệ (tỷ đồng)	90	90
<u>2. Khả năng thanh toán</u>		
-Hệ số thanh toán ngắn hạn	3,43	3,75

-Hệ số thanh toán nhanh	1,92	1,51
3. Cơ cấu vốn		
-Hệ số Nợ/Tổng tài sản	0,23	0,21
-Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	0,31	0,27
4. Khả năng sinh lời		
-Tỷ suất LN sau thuế/Doanh thu thuần	9,18%	8,18%
-Tỷ suất LN sau thuế/Vốn CSH bình quân	7,15%	6,05%
-Tỷ suất LN sau thuế/Tổng tài sản b/q	5,54%	4,68%

4. Về đầu tư tài sản cố định

Trong năm 2025, Công ty đã ghi tăng tài sản cố định: 10.958.150.362 đồng, trong đó có lò sấy tăng cường và trang bị thêm xe goong ở NM GN VD: 5.583.969.089 đồng và mua hai PTVT: 5.374.181.273 đồng. Đồng thời thanh lý số tài sản cố định có nguyên giá: 35.077.405.016 đồng với giá trị còn lại: 0 đồng, trong đó chủ yếu là nhà xưởng, vật kiến trúc và máy móc thiết bị ở NM GN ĐN 2.

III. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT, Ban điều hành

- HĐQT đã quản lý, chỉ đạo điều hành hoạt động của Công ty theo đúng các quy định pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và nghị quyết của ĐHĐCĐ.
- Ban điều hành đã nỗ lực trong điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, làm tốt các chế độ cho người lao động, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ đối với nhà nước. Tuân thủ đúng các quy định của pháp luật và của Công ty.
- Trong năm 2025, HĐQT đã ban hành 11 Nghị quyết về điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Các nghị quyết đã được ban hành đúng trình tự, thẩm quyền phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty.
- Hoạt động công bố thông tin của Công ty tuân thủ theo các quy định áp dụng cho công ty đại chúng, bảo đảm tính minh bạch, công khai, kịp thời.
- HĐQT, Ban điều hành đã tạo điều kiện cho Ban kiểm soát trong việc thu thập thông tin, tài liệu theo quy định tại Điều lệ Công ty. Ban kiểm soát đã được mời tham dự các cuộc họp của HĐQT và được tham gia ý kiến với các vấn đề nêu tại cuộc họp.
- Năm 2025, Ban kiểm soát không thấy có điều gì bất thường trong hoạt động quản trị, điều hành Công ty của HĐQT, Ban điều hành và các cán bộ quản lý Công ty.
- Ban kiểm soát nhất trí với các nội dung trong Báo cáo của HĐQT về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025 và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2026 trình ĐHĐCĐ thường niên 2026.

IV. Tự đánh giá hoạt động của Ban kiểm soát

Các thành viên Ban kiểm soát hoạt động độc lập, tuân thủ và chấp hành đầy đủ các quy định của pháp luật cũng như Điều lệ Công ty, luôn chủ động trong công việc và đã hoàn thành nhiệm vụ được giao trong năm 2025.

V. Kế hoạch hoạt động năm 2026 của Ban kiểm soát

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2026 nhằm bảo đảm các nghị quyết được thực hiện đạt hiệu quả cao nhất.
- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý kinh doanh theo chức năng, nhiệm vụ quy định của Điều lệ Công ty và Quy chế Ban kiểm soát đã ban hành.
- Thẩm định báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2026. Phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả sử dụng vốn.
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua. Ban kiểm soát chúng tôi chân thành cảm ơn quý Cổ đông, HĐQT, Ban điều hành và các phòng ban chức năng của Công ty đã tạo điều kiện thuận lợi cho Ban kiểm soát chúng tôi hoàn thành nhiệm vụ trong năm qua.

Xin cảm ơn quý Cổ đông đã đọc và lắng nghe, kính chúc Đại hội thành công.

Trân trọng kính chào.

Thay mặt Ban kiểm soát



LÊ MINH ĐỨC

Trưởng ban

