

Số: 453 /BC-BKS

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 03 năm 2026

BÁO CÁO TỰ ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT
NĂM 2025, PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2026

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026
Công ty Cổ phần Cảng Đà Nẵng

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp ngày 17 tháng 06 năm 2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán ngày 26 tháng 11 năm 2019; căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Cảng Đà Nẵng;
- Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Cảng Đà Nẵng;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 35/NQ-ĐHĐCĐ ngày 09/04/2025;
- Căn cứ báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY.

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Cảng Đà Nẵng kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông về hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2025 và phương hướng hoạt động năm 2026 với các nội dung như sau:

1. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2025

1.1 Nhân sự của Ban Kiểm soát

Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2024-2029 gồm 03 thành viên như sau:

- Ông Lương Đình Minh – Trưởng Ban Kiểm soát;
- Bà Bùi Thị Ngân Hoa – Thành viên;
- Ông Nguyễn Quang Phát – Thành viên.

1.2 Kết quả thực hiện nhiệm vụ năm 2025 của Ban Kiểm soát

Trong năm 2025, Ban Kiểm soát (BKS) Công ty Cổ phần Cảng Đà Nẵng (Công ty) đã triển khai đầy đủ và đúng chức năng, nhiệm vụ theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ). Các kết quả thực hiện như sau:

- Ban Kiểm soát tổ chức 05 cuộc họp theo đúng quy định của Điều lệ và kế hoạch hoạt động năm 2025; đồng thời BKS cũng duy trì việc trao đổi thường xuyên giữa các thành viên để kịp thời nắm bắt, đánh giá các vấn đề phát sinh trong hoạt động quản lý, điều hành SXKD.

- Thực hiện kiểm tra, giám sát kế hoạch SXKD thông qua các báo cáo tháng, quý và năm; đối chiếu giữa kết quả thực hiện và kế hoạch được giao, đánh giá mức độ hoàn thành và các biến động liên quan đến doanh thu, chi phí, dòng tiền và các chỉ tiêu hiệu quả hoạt động.

- Tham dự đầy đủ các cuộc họp HĐQT và các cuộc họp với Ban điều hành để nắm bắt tình hình hoạt động, đưa ra ý kiến phản biện, đề xuất giải pháp nhằm tăng cường minh bạch, nâng cao hiệu quả quản trị và hạn chế rủi ro trong hoạt động SXKD.

- Đóng góp ý kiến đối với hệ thống quản trị nội bộ, bao gồm việc rà soát, sửa đổi và hoàn thiện quy chế, quy trình quản lý, các quy chế nhân sự, tài chính, đầu tư và công tác quản trị rủi ro.

- Thẩm định Báo cáo tài chính (BCTC) quý, bán niên và năm; đánh giá tính trung thực, hợp lý của số liệu kế toán trên cơ sở tuân thủ Chuẩn mực kế toán Việt Nam (VAS), chế độ kế toán và các quy định pháp luật liên quan.

- Giám sát việc thực hiện quy trình đấu thầu, mua sắm và tham gia ý kiến đối với việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập kiểm toán BCTC năm 2025 theo thẩm quyền.

- Thông qua hoạt động giám sát, BKS đã đưa ra nhiều kiến nghị đối với HĐQT và Ban điều hành nhằm tăng cường kiểm soát nội bộ, phòng ngừa rủi ro, nâng cao hiệu quả quản trị tài chính, tăng cường kỷ luật tuân thủ và minh bạch trong các hoạt động đầu tư, mua sắm, điều hành sản xuất.

- Ban Kiểm soát tuân thủ đầy đủ kế hoạch hoạt động được ĐHĐCĐ thông qua, làm việc theo nguyên tắc độc lập, khách quan và cẩn trọng; duy trì tốt phối hợp với HĐQT và Ban Tổng giám đốc trong quá trình thực hiện nhiệm vụ giám sát.

- Các thành viên BKS thực hiện nhiệm vụ với tinh thần trách nhiệm cao, tuân thủ quy trình làm việc, báo cáo đầy đủ các báo cáo định kỳ và đột xuất theo yêu cầu; đảm bảo mọi hoạt động giám sát đều hướng đến bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp của cổ đông và nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.

Qua hoạt động giám sát trong năm 2025, Ban Kiểm soát không ghi nhận trường hợp vi phạm trọng yếu pháp luật, Điều lệ Công ty hoặc Nghị quyết ĐHĐCĐ trong hoạt động Hội đồng quản trị và Ban điều hành; các hoạt động quản trị và điều hành cơ bản tuân thủ quy định và đảm bảo lợi ích của cổ đông.

1.3 Đánh giá kết quả hoạt động của các thành viên Ban Kiểm soát

Các thành viên Ban Kiểm soát làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, phát huy năng lực chuyên môn, chủ động nghiên cứu hồ sơ, tài liệu và thực hiện kiểm tra một cách độc lập, khách quan. Từng thành viên đã đưa ra ý kiến đánh giá trung thực, hợp lý đối với báo cáo tài chính, các báo cáo quản trị của HĐQT và Ban điều hành; đồng thời kịp thời phản ánh những vấn đề còn tồn tại, sai sót hoặc rủi ro tiềm ẩn trong hoạt động SXKD của Công ty.

Việc tuân thủ pháp luật, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động được bảo đảm nghiêm túc. Các thành viên BKS thực hiện đầy đủ các yêu cầu về báo cáo và tuân thủ nguyên tắc đạo đức nghề nghiệp, bảo mật thông tin theo đúng quy định.

Tinh thần phối hợp và phân công nhiệm vụ trong nội bộ BKS được thực hiện hiệu quả. Mỗi thành viên hoàn thành tốt các phần việc được giao như kiểm tra tài chính, giám sát tuân thủ, theo dõi hoạt động đầu tư, đấu thầu, hợp đồng, kiểm soát rủi ro... Tập thể BKS duy trì trao đổi thường xuyên, thảo luận tập thể trước các nội dung trọng yếu nhằm thống nhất nhận định và đảm bảo đánh giá khách quan.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban Kiểm soát nhận được sự phối hợp, hỗ trợ kịp thời từ HĐQT, Ban điều hành và các phòng/ban chuyên môn, giúp các thành viên có đầy đủ thông tin và điều kiện để hoàn thành nhiệm vụ giám sát. Trong năm 2025, Ban Kiểm soát không nhận được đơn thư khiếu nại, tố cáo của cổ đông liên quan đến hoạt động quản lý, điều hành của Công ty.

Trên cơ sở kết quả thực hiện nhiệm vụ nêu trên, Ban Kiểm soát tự đánh giá đã hoàn thành tốt nhiệm vụ năm 2025, đảm bảo thực hiện đầy đủ chức năng giám sát theo quy định pháp luật và Điều lệ Công ty.

Bên cạnh kết quả đạt được, Ban Kiểm soát nhận thấy cần tiếp tục nâng cao chiều sâu giám sát, đặc biệt trong lĩnh vực đầu tư và quản trị rủi ro.

2. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2026

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14, Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026, Ban Kiểm soát xây dựng kế hoạch hoạt động năm 2026 với trọng tâm nâng cao hiệu quả giám sát, tăng cường minh bạch và kiểm soát rủi ro, gồm các nội dung chủ yếu sau:

1. Giám sát việc thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất - kinh doanh năm 2026 theo Nghị quyết ĐHĐCĐ; theo dõi biến động doanh thu, chi phí, lợi nhuận, năng suất và các chỉ tiêu hiệu quả của Công ty và đơn vị thành viên.

2. Kiểm tra và thẩm định Báo cáo tài chính quý, bán niên và năm; đánh giá mức độ trung thực, hợp lý của số liệu, việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và tính đầy đủ của thuyết minh liên quan.

3. Giám sát tình hình tài chính và quản trị vốn, bao gồm: bảo toàn và phát triển vốn, dòng tiền, hệ số an toàn tài chính, hiệu quả các khoản đầu tư, việc phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ, chia cổ tức và việc chấp hành chế độ tài chính kế toán.

4. Kiểm tra việc tuân thủ pháp luật, Điều lệ và các quy chế nội bộ; tập trung vào các lĩnh vực trọng yếu như đầu tư - mua sắm, đấu thầu, quản trị nhân sự, quy trình phê duyệt hợp đồng và quản trị rủi ro.

5. Giám sát tính hợp pháp, hợp lý, trung thực và cẩn trọng trong quản lý, điều hành của HĐQT và Tổng Giám đốc theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

6. Làm việc với người đại diện vốn tại các đơn vị có vốn góp của Công ty; giám sát hoạt động SXKD, đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ của các đơn vị này và đề xuất kiến nghị nhằm nâng cao hiệu quả quản trị, hiệu quả đầu tư.

7. Đánh giá hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro; đề xuất kiến nghị về hoàn thiện quy trình, quy chế, tăng cường kiểm soát, phòng ngừa rủi ro trong hoạt động SXKD, tài chính và đầu tư.

8. Phối hợp với các cơ quan thanh tra, kiểm tra, kiểm toán (nếu có); giám sát việc thực hiện kiến nghị, kết luận của các đoàn kiểm toán Nhà nước, kiểm toán độc lập hoặc cơ quan thanh tra chuyên ngành.

9. Cập nhật các quy định pháp luật mới, tham gia các khóa đào tạo chuyên môn, bồi dưỡng nghiệp vụ để nâng cao năng lực giám sát, đảm bảo phù hợp thông lệ quản trị công ty hiện đại.

10. Tăng cường công tác phối hợp với HĐQT và Ban điều hành, đảm bảo trao đổi thông tin kịp thời, minh bạch, phục vụ hiệu quả công tác kiểm tra, giám sát.

11. Giám sát các giao dịch giữa Công ty với người có liên quan; đảm bảo việc công bố thông tin và phê duyệt giao dịch đúng quy định của Luật Doanh nghiệp và Luật Chứng khoán.

Trên đây là Báo cáo tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2025 và phương hướng hoạt động năm 2026. Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng kính trình.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT Công ty;
- Thành viên BKS;
- Lưu: VT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Lương Đình Minh

