

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỜNG VIỆT NAM

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

----- 000 -----



BÁO CÁO HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2025

A. TỔNG QUAN VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

I. Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2025

Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) thường niên 2025 đã thông qua 01 Nghị quyết để Hội đồng quản trị VietSugar (HĐQT) tổ chức thực hiện và hoàn thành như sau:

| STT | Số Nghị quyết/ Quyết định | Ngày | Nội dung |
|-----|---------------------------|------------|---------------------------------------|
| 1 | 01/NQ-VSG.ĐHĐCĐ2025 | 16/05/2025 | Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 |

II. Cơ cấu và hoạt động của Hội đồng quản trị

1. Thông tin về thành viên Hội đồng quản trị

HĐQT trong năm 2025 gồm các thành viên và thời gian tham gia như sau:

| STT | Thành viên HĐQT | Chức vụ | Ngày bắt đầu – Ngày không còn là thành viên HĐQT | |
|-----|--------------------|-----------------|--|------------|
| | | | Bổ nhiệm | Miễn nhiệm |
| 1 | Ông Nguyễn Trung | Chủ tịch HĐQT | 17/06/2022 | |
| 2 | Ông Đỗ Thành Liêm | Thành viên HĐQT | 17/06/2022 | |
| 3 | Ông Đỗ Tuấn Anh | Thành viên HĐQT | 17/06/2022 | |
| 4 | Bà Hà Thị Diệu Thu | Thành viên HĐQT | 29/06/2023 | |
| 5 | Ông Lê Đức Thọ | Thành viên HĐQT | 06/06/2025 | |

2. Các cuộc họp HĐQT

Trong năm 2025, HĐQT đã tổ chức 04 cuộc họp với thời gian

Cuộc họp 1: Ngày 14/02/2025.

Cuộc họp 2: Ngày 06/06/2025.

Cuộc họp 3: Ngày 06/08/2025.

Cuộc họp 4: Ngày 17/11/2025.

và tình hình tham dự của các thành viên như sau:

| STT | Thành viên HĐQT | Số buổi họp tham dự | Tỷ lệ tham dự họp | Lý do không tham dự |
|-----|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 1 | Ông Nguyễn Trung | 4/4 | 100% | |
| 2 | Ông Đỗ Thành Liêm | 4/4 | 100% | |
| 3 | Ông Đỗ Tuấn Anh | 4/4 | 100% | |
| 4 | Bà Hà Thị Diệu Thu | 4/4 | 100% | |
| 5 | Ông Lê Đức Thọ | 3/3 | 100% | |

3. Báo cáo hoạt động năm 2025

HĐQT Công ty báo cáo với Đại hội đồng cổ đông về kết quả hoạt động của HĐQT năm 2024 với các nội dung như sau:

a. Về công tác tổ chức thực hiện Nghị quyết ĐHĐCD

a.1. Nghị quyết số: 06/NQ-ĐVN.HĐQT/2025

- Thành viên HĐQT mới đã được bầu bổ sung vào ngày 06/06/2025.
- Hoàn tất công tác lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2025 là Công ty TNHH KPMG Việt Nam.
- Đã thực hiện phê duyệt định hướng hoạt động 2025, phương án đầu tư và các hạng mục đầu tư trong thẩm quyền và trong quy định của pháp luật.
- Tổ chức thông báo và hoàn tất công tác chi trả cổ tức còn lại năm 2024 của Công ty.
- Tổ chức thông báo và hoàn tất chi trả tạm ứng cổ tức của năm 2025 của Công ty vào ngày 30/12/2025.

Tình hình thực hiện kết quả kinh doanh năm 2025 của Công ty:

Các chỉ tiêu tài chính:

Đvt: triệu đồng

| Khoản mục | KH 2025 | TH 2025 | % TH/KH 2025 |
|-----------------|-----------|-----------|-----------------|
| Doanh thu thuần | 2.904.256 | 2.772.520 | (4.5%) |
| LN trước thuế | 97.635 | 16.324 | (83.3%) |
| LN sau thuế | 78.108 | 12.659 | (83.1%) |

Các chỉ tiêu phi tài chính:

- Sản lượng đường sản xuất: 87.831 tấn (trong đó có 9.700 tấn đường gia công)
- Khối lượng mía sạch: 400.218 tấn

Các thuận lợi, khó khăn, thách thức:

Trong năm 2025, HĐQT đã duy trì sự thống nhất cao trong định hướng và tăng cường vai trò giám sát, đảm bảo các vấn đề trọng yếu của Công ty được xem xét và quyết nghị kịp thời. Công tác phối hợp với Ban điều hành được duy trì thường xuyên, tuy nhiên tại một số thời điểm hiệu quả trao đổi và phản hồi thông tin chưa đạt như kỳ vọng, một số nội dung cần nhiều vòng cập nhật, ảnh hưởng nhất định đến tiến độ xử lý chung.

Bên cạnh đó, biến động nhân sự chủ chốt trong một số giai đoạn cũng tác động đến tính liên tục trong tổ chức triển khai. Trong thời gian tới, Công ty sẽ tập trung nâng cao chất lượng phối hợp, kiện toàn tổ chức và đội ngũ điều hành và tăng hiệu quả thực thi các định hướng đã được ĐHĐCĐ thông qua.

b. Về các hoạt động quản lý theo thẩm quyền

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ, bất thường và lấy ý kiến bằng văn bản khi cần thiết, ban hành các nghị quyết liên quan đến các vấn đề trọng yếu của Công ty trong năm 2025 (chi tiết tại phụ lục đính kèm).
- Nhiệm vụ và công việc:
 - a. Thông qua kế hoạch sản xuất – kinh doanh; giám sát doanh thu, chi phí và hiệu quả hoạt động; phê duyệt các giao dịch, hợp đồng quan trọng như mua nguyên liệu (đường thô, biomass, vật tư), tiêu thụ sản phẩm (đường, mật ri) và các nội dung vận hành liên quan;
 - b. Phê duyệt kế hoạch vay và hạn mức tín dụng năm 2025; xử lý một số tồn tại tài chính (công nợ phải trả) và các nhu cầu đầu tư sửa chữa, thay thế thiết bị;
 - c. Thực hiện các nội dung liên quan đến cổ đông và tài chính như tạm ứng cổ tức, điều chỉnh thời gian chi trả cổ tức, tạm ứng thưởng;

- d. Thông qua điều chỉnh cơ cấu tổ chức, làm rõ vai trò và trách nhiệm của người đại diện theo pháp luật; thực hiện công tác nhân sự theo thẩm quyền (bổ nhiệm Tổng Giám đốc, Giám đốc Nhà máy);
 - e. Chỉ đạo và giám sát việc đảm bảo hoạt động sản xuất – kinh doanh liên tục, bao gồm cả các phương án ứng phó và khắc phục hậu quả sau thiên tai;
 - f. Phê duyệt kế hoạch sản xuất – kinh doanh năm tiếp theo, bao gồm các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận, kế hoạch nguyên liệu và các nguồn lực liên quan.
- Đánh giá:
- a. HĐQT đã tổ chức thực hiện các nghị quyết của ĐHĐCĐ và chủ động triển khai các nhiệm vụ theo thẩm quyền, tập trung vào các vấn đề cốt lõi liên quan trực tiếp đến hoạt động sản xuất – kinh doanh và vận hành của Công ty;
 - b. Các hoạt động chỉ đạo và giám sát được thực hiện phù hợp với quy định pháp luật và Điều lệ Công ty; đồng thời từng bước hoàn thiện các nội dung về quản trị, tổ chức, tài chính và vận hành;
 - c. Vai trò của từng thành viên HĐQT tiếp tục được phân công theo lĩnh vực phụ trách, góp phần nâng cao hiệu quả tham gia và chất lượng quyết nghị;
- Các tồn tại:
- a. Hiệu quả phối hợp và trao đổi thông tin với Ban điều hành có thời điểm chưa đáp ứng yêu cầu, cần tiếp tục cải thiện về tính kịp thời và đầy đủ;
 - b. Cơ chế giao mục tiêu, đánh giá hiệu quả và gắn kết quyền lợi đối với Ban điều hành chưa hoàn thiện;
 - c. Việc hoàn thiện cơ cấu tổ chức và phân công chức năng theo hướng tinh gọn, hiệu quả vẫn đang trong quá trình triển khai;
 - d. Một số lĩnh vực hoạt động đã có cải thiện, tuy nhiên mức độ chưa đồng đều, cần tiếp tục tập trung trong thời gian tới.

c. **Thù lao của HĐQT và Ban kiểm soát trong năm 2025**

| STT | Hội đồng quản trị | | |
|-----|-------------------|-----------------|-------------|
| 1 | Ông Nguyễn Trung | Chủ tịch HĐQT | 180.000.000 |
| 2 | Ông Đỗ Thành Liêm | Thành viên HĐQT | 120.000.000 |



| | | | |
|----------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| 3 | Ông Đỗ Tuấn Anh | Thành viên HĐQT | 120.000.000 |
| 4 | Bà Hà Thị Diệu Thu | Thành viên HĐQT | 120.000.000 |
| 5 | Ông Lê Đức Thọ | Thành viên HĐQT | 70.000.000 |
| Ban kiểm soát | | | |
| 1 | Tạ Hạnh Liên | Trưởng BKS | 60.000.000 |
| 2 | Trương Anh Vũ | Thành viên BKS | 15.000.000 |
| 3 | Nguyễn Đức Ân | Thành viên BKS | 36.000.000 |
| 4 | Trần Văn Hiếu | Thành viên BKS | 21.000.000 |

4. Phương hướng trong thời gian tới

- Trong thời gian tới, Hội đồng quản trị tiếp tục tập trung củng cố nền tảng quản trị, thúc đẩy tái cấu trúc và điều chỉnh sơ đồ tổ chức theo hướng tinh gọn, hiệu quả, đồng thời tăng cường vai trò định hướng và giám sát, hỗ trợ sát sao hoạt động điều hành trong bối cảnh một số vị trí quản lý chủ chốt của Công ty còn khuyết, bao gồm Tổng Giám đốc, Giám đốc Nhà máy và Giám đốc Tài chính.
- Các trọng tâm chính gồm:
 - o *Duy trì mô hình HĐQT tham gia sâu hơn vào công tác định hướng và giám sát điều hành:* Trong giai đoạn Công ty chưa kiện toàn đầy đủ đội ngũ quản lý chủ chốt, HĐQT tiếp tục tăng cường vai trò chỉ đạo, giám sát và hỗ trợ Ban Giám đốc trong các quyết định trọng yếu; đồng thời làm rõ cơ chế phân công, phân quyền trong Ban Giám đốc và vận hành cơ chế hai người đại diện theo pháp luật, nhằm đảm bảo hoạt động sản xuất – kinh doanh được điều hành thông suốt, ổn định, liên tục và tuân thủ đúng định hướng đã được phê duyệt.
 - o *Hoàn thiện cơ chế phối hợp, phân quyền giữa HĐQT và Ban Giám đốc:* HĐQT sẽ tiếp tục rà soát, hoàn thiện cơ chế phân quyền, phân nhiệm, báo cáo và phê duyệt giữa HĐQT và Ban Giám đốc, đảm bảo vừa nâng cao tính chủ động trong điều hành hằng ngày, vừa kiểm soát tốt các rủi ro về tài chính, vận hành, đầu tư và tuân thủ.
 - o *Hoàn thiện cơ chế mục tiêu, KPI và đánh giá hiệu quả hoạt động:* HĐQT tiếp tục cải tiến cơ chế xây dựng, phê duyệt và theo dõi thực hiện mục tiêu/KPI kết hợp 3P đối với Ban Giám đốc và các cấp quản lý. Kết quả thực hiện mục tiêu sẽ là cơ



sở để đánh giá hiệu quả điều hành, trách nhiệm quản lý, cơ chế khen thưởng và các quyết định nhân sự liên quan.

- *Tăng cường giám sát tài chính, dòng tiền và hiệu quả sử dụng vốn:* HĐQT tập trung giám sát chặt chẽ tình hình tài chính, dòng tiền, công nợ, hàng tồn kho, chi phí vốn và hiệu quả sử dụng vốn, nhằm bảo toàn thanh khoản, giảm rủi ro tài chính và nâng cao hiệu quả hoạt động trong bối cảnh Công ty còn nhiều áp lực về lợi nhuận và dòng tiền.
- *Tăng cường giám sát hoạt động đầu tư, sửa chữa và công nghệ:* HĐQT sẽ giám sát chặt chẽ các kế hoạch đầu tư, sửa chữa, bảo trì máy móc thiết bị và ứng dụng công nghệ; đồng thời tập trung hoàn thiện quy trình sản xuất theo hướng chuẩn hóa và nâng cao hiệu quả vận hành, đảm bảo các khoản đầu tư được xem xét trên cơ sở cần thiết, hiệu quả, phù hợp với năng lực tài chính và mục tiêu nâng cao an toàn, năng suất, chất lượng vận hành của Công ty.
- *Tiếp tục hoàn thiện cơ chế đánh giá hoạt động của HĐQT:* HĐQT tiếp tục xây dựng và hoàn thiện cơ chế đánh giá hoạt động của từng thành viên HĐQT, gắn với mức độ tham gia, đóng góp, trách nhiệm, thù lao và các lợi ích liên quan, phù hợp với quy định hiện hành và thông lệ quản trị tốt.

III. Hoạt động giám sát của HĐQT đối với Ban Giám đốc

Căn cứ Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT, trong năm 2025, HĐQT đã thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh và việc triển khai các nghị quyết, quyết định của ĐHĐCĐ và HĐQT.

Trong năm, Công ty có một số thay đổi về nhân sự điều hành. Giám đốc Nhà máy đã có đơn xin từ nhiệm vì lý do cá nhân và Công ty đã thực hiện các thủ tục liên quan theo quy định. Đối với vị trí Tổng Giám đốc, trên cơ sở yêu cầu quản trị và định hướng điều hành trong giai đoạn mới, HĐQT đã thực hiện các thủ tục nhân sự thuộc thẩm quyền nhằm kiện toàn mô hình quản lý, đảm bảo phù hợp với tình hình thực tế của Công ty. Bên cạnh đó, công tác theo dõi và giám sát hoạt động điều hành ở một số thời điểm còn chưa đạt hiệu quả như kỳ vọng, cần tiếp tục được củng cố và hoàn thiện trong thời gian tới.

Trong bối cảnh bộ máy điều hành có sự thay đổi, HĐQT đã tăng cường công tác giám sát, định hướng và hỗ trợ xử lý các vấn đề trọng yếu nhằm đảm bảo hoạt động của Công ty được duy trì ổn định, liên tục. Nội dung giám sát tập trung vào tình hình sản xuất kinh doanh, tài chính và dòng tiền, hàng tồn kho, công nợ, dư nợ vay, chi phí tài chính, hoạt động vận hành



nhà máy, chất lượng thành phẩm, nhu cầu sửa chữa máy móc thiết bị, kế hoạch đầu tư và ứng dụng công nghệ.

HĐQT thường xuyên xem xét hồ sơ, yêu cầu báo cáo, đặt câu hỏi, yêu cầu giải trình và đưa ra ý kiến định hướng đối với các vấn đề quan trọng, nhằm đảm bảo các quyết định được xem xét cẩn trọng, phù hợp với tình hình thực tế và hạn chế rủi ro cho Công ty.

Nhìn chung, mặc dù kết quả sản xuất kinh doanh năm 2025 còn chịu nhiều áp lực và bộ máy điều hành có biến động, HĐQT đã thực hiện vai trò giám sát theo thẩm quyền, đồng thời tham gia xử lý các vấn đề cần thiết để duy trì hoạt động ổn định và tạo cơ sở kiện toàn bộ máy quản lý trong thời gian tới.

Kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



NGUYỄN TRUNG



Phụ lục: Danh sách các Nghị quyết/ Quyết định của HĐQT

| | | |
|---------------------|--|------------|
| 01/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Tạm ứng thưởng năm 2024 | 03/01/2025 |
| 02/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Duyệt mua nhiên liệu phục vụ sản xuất niên vụ 2024-2025 | 03/01/2025 |
| 03/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Họp Hội đồng quản trị Quý 1 năm 2025 | 14/02/2025 |
| 04/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Xử lý khoản nợ phải trả của Guangzhou Guangzhong Enterprise Group Corporation và phương án sửa chữa, thay thế Turbine 30MW | 17/03/2025 |
| 05/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Phê duyệt khoản vay và hạn mức tín dụng năm 2025 | 03/04/2025 |
| 06/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Thời gian và chương trình, tài liệu họp ĐHCĐ thường niên 2025 | 16/05/2025 |
| 07/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Thời gian và chương trình họp HĐQT bất thường | 06/06/2025 |
| 08/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Điều chỉnh sơ đồ tổ chức công ty | 23/06/2025 |
| 09/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Bổ nhiệm giám đốc nhà máy | 09/07/2025 |
| 10/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Cuộc họp Hội đồng quản trị bất thường | 06/08/2025 |
| 11/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Vai trò và trách nhiệm của người đại diện theo pháp luật của Công ty Cổ phần Đường Việt Nam | 15/09/2025 |
| 12/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Duyệt mua đường thô năm 2025-2026 | |
| 13/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Họp cuộc họp Hội đồng quản trị Quý 3/2025 | 17/11/2025 |
| 14/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Khắc phục và hỗ trợ sau lũ lụt | 24/11/2025 |
| 15/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Thay đổi thời gian chi trả cổ tức | 28/11/2025 |
| 16/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Kế hoạch chào bán mật rỉ | 10/12/2025 |
| 17/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Mua nhiên liệu biomass | 10/12/2025 |
| 18/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Mua bao đường 50kg phục vụ sản xuất niên vụ 2025-2026 | 10/12/2025 |
| 19/BB-ĐVN.HĐQT/2025 | Thực hiện việc chi trả tạm ứng cổ tức năm 2025 | 24/12/2025 |

