

Số: 548 /BC-BKS

Hà Nội, ngày 5 tháng 5 năm 2026

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT

Báo cáo giám sát năm 2025 và Phương hướng hoạt động năm 2026

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông - CTCP Viện Nghiên cứu Dệt May

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật Doanh nghiệp;

Căn cứ Điều lệ của Công ty cổ phần – Viện nghiên cứu Dệt May (Công ty);

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán CALICO ngày 24/02/2026;

Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2025.

Ban kiểm soát (BKS) báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty trong năm 2025 và phương hướng hoạt động năm 2026 như sau:

I. TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025

1. Cơ cấu nhân sự và tổ chức

Trong năm 2025, BKS đã có sự kiện kiện toàn nhân sự để phù hợp với định hướng phát triển mới, cơ cấu BKS gồm:

- Bà Ngô Thị Ngọc Trâm - Trưởng ban
- Bà Nguyễn Thanh Hương - Thành viên
- Bà Phạm Thị Diệu Lan - Thành viên

2. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát

Trong năm qua, BKS đã tổ chức 04 cuộc họp trực tiếp để thẩm định BCTC và thông qua các báo cáo giám sát hàng quý. BKS đã thực hiện tốt chức năng kiểm tra tính tuân thủ pháp luật, Điều lệ và các quy chế nội bộ trong công tác quản lý của HĐQT và Ban Điều hành. Trưởng BKS trực tiếp tham dự các cuộc họp HĐQT nhằm đóng góp ý kiến độc lập, đánh giá hiệu quả thực hiện mục tiêu SXKD và phòng ngừa rủi ro.

Từng thành viên đã bám sát mảng nghiệp vụ được phân công: Trưởng ban phụ trách

điều hành chung và kiểm soát số liệu; Thành viên Phạm Thị Diệu Lan trực tiếp kiểm soát công tác đầu tư XDCB và chính sách pháp lý; Thành viên Nguyễn Thanh Hương đảm nhiệm vai trò Thư ký BKS và giám sát quy chế tiền lương, hành chính quản trị.

3. Thù lao, tiền lương và chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2025

Việc chi trả tiền lương, thù lao, thưởng và các lợi ích khác cho thành viên BKS trong năm 2025 được thực hiện đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết ĐHĐCĐ đã thông qua. Tổng chi phí hoạt động của BKS năm 2025 là **120.000.000 đồng**, cụ thể như sau:

STT	Họ và tên	Chức danh	Số tiền (đồng)
1	Đình Thị Thu Hà	Trưởng ban – (Từ tháng 01 đến tháng 6/2025)	84.000.000
2	Ngô Thị Ngọc Trâm	Trưởng ban (Từ tháng 7 đến tháng 12/2025)	18.000.000
3	Phạm Thị Hồi	Thành viên (Từ tháng 01 đến tháng 6/2025)	6.000.000
4	Phạm Thị Diệu Lan	Thành viên (Từ tháng 7 đến tháng 12/2025)	6.000.000
5	Nguyễn Thanh Hương	Thành viên (Từ tháng 7 đến tháng 12/2025)	6.000.000
Tổng			120.000.000

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT NĂM 2025

Ban kiểm soát nhận định HĐQT đã hoàn thành tốt vai trò định hướng chiến lược. HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường theo quy định của Điều lệ, Quy chế hoạt động của HĐQT Công ty.

Trong năm 2025, HĐQT đã ban hành 10 Nghị quyết thông qua các cuộc họp trực tiếp và lấy ý kiến bằng văn bản. Các Nghị quyết của HĐQT Công ty ban hành tuân thủ theo đúng quy định về thẩm quyền, số lượng thành viên dự họp, được công bố thông tin và gửi đến các bộ phận liên quan để triển khai thực hiện; các cuộc họp đều được lập biên bản.

Các hoạt động trọng tâm HĐQT đã thực hiện và được BKS giám sát bao gồm:

- Hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch SXKD và chi trả cổ tức năm 2024 (tỷ lệ 8%).

- Triển khai công tác thực hiện thủ tục đất đai tại số 345/128A Trần Hưng Đạo (TP.HCM) và lên phương án khai thác khu đất ngõ 454 Minh Khai (Hà Nội).
- Chỉ đạo hợp tác nghiên cứu phát triển điện năng lượng mặt trời áp mái với CTCP Năng lượng ADE.
- Sửa đổi, bổ sung Điều lệ, Quy chế quản trị, kiện toàn nhân sự và lựa chọn thành công đơn vị kiểm toán CALICO thực hiện soát xét BCTC năm 2025

Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật, Điều lệ và quy chế nội bộ của công ty.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN ĐIỀU HÀNH NĂM 2025

Trong kỳ báo cáo, Ban điều hành đã bám sát thực tiễn, triển khai đồng bộ các giải pháp ứng phó với khó khăn chung của nền kinh tế. Sự nỗ lực này đã mang lại kết quả tích cực, giúp Công ty duy trì đà tăng trưởng và đạt được các mục tiêu kế hoạch đề ra tại Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2025. Các thông số thực hiện chi tiết được ghi nhận như sau:

1. Về thực hiện chỉ tiêu sản xuất kinh doanh:

- Tổng doanh thu: 100.385.908.337 đồng (đạt 111,54 % kế hoạch)
- Lợi nhuận trước thuế TNDN: 13.899.151.299 đồng (đạt 195,95% kế hoạch)
- Lợi nhuận sau thuế TNDN: 11.816.645.455 đồng (đạt 198,34 % kế hoạch)
- Đảm bảo mức chi trả cổ tức năm 2024 bằng tiền mặt cho cổ đông là 8%.

2. Về hoạt động đầu tư:

- Hoàn thành 100% việc mua sắm thiết bị thí nghiệm hiện đại với ngân sách giải ngân 3,815 tỷ đồng (tiết kiệm hơn 185 triệu đồng so với dự toán). Trọng tâm đầu tư tập trung vào các thiết bị thí nghiệm hiện đại cho Trung tâm tại Hà Nội và Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh.
- Ban Kiểm soát đánh giá quá trình mua sắm đảm bảo đúng trọng tâm, minh bạch và hiệu quả; các thiết bị đều đạt chuẩn chất lượng và đã được đưa vào vận hành ngay sau khi bàn giao.

3. Về hoạt động tài chính:

- Công tác quản lý và sử dụng dòng tiền được thực hiện hợp lý.
- Công tác lập, kiểm toán báo cáo tài chính được thực hiện theo đúng quy định.
- Về thuế thu nhập doanh nghiệp: Công ty đang hưởng ưu đãi giảm 50% đối với diện Doanh nghiệp KHCN. Hiện Công ty chưa thực hiện quyết toán thuế giai đoạn 2018-2024.

- Về bảo toàn vốn: Vốn chủ sở hữu của Công ty tại ngày 31/12/2025 là 66.839.282.463 đồng, trong đó vốn đầu tư của chủ sở hữu là: 50.000.000.000 đồng. Hệ số bảo toàn vốn đạt 1,13 lần. Đây là một hệ số tích cực thể hiện Công ty bảo toàn và phát triển được vốn.

4. Về phương án phân phối lợi nhuận 2025: BKS đã ghi nhận Tờ trình của Ban điều hành và HĐQT đề xuất chia cổ tức 2025 với tỷ lệ 15% vốn điều lệ (tương đương 7,5 tỷ đồng).

5. Hoạt động khác:

- Công ty tiếp tục chú trọng và tăng cường công tác pháp chế, truyền thông, tuyển dụng và đào tạo nguồn nhân lực. Việc cung cấp thông tin về hoạt động của doanh nghiệp cho cổ đông, nhà đầu tư và các cơ quan quản lý Nhà nước được thực hiện đầy đủ, kịp thời, minh bạch.
- Việc làm, tiền lương, thu nhập và các chế độ bảo hiểm cho người lao động được đảm bảo. Số lao động của công ty tại thời điểm 31/12/2025 là 75 người.

Ban Kiểm soát đánh giá Hoạt động của Ban điều hành công ty năm 2025 là rất tích cực, phù hợp với quy định của pháp luật, quy định nội bộ của công ty.

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2025

Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty được lập theo các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành. Tại Báo cáo độc lập số 0224.03/2026/KTTC/CALICO ngày 24/02/2026, Công ty TNHH Hãng kiểm toán CALICO đã đưa ra ý kiến chấp thuận toàn phần. BKS hoàn toàn nhất trí với tính trung thực, hợp lý của các số liệu được công bố.

V. KẾT QUẢ THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

1. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu năm 2025

Các chỉ tiêu tài chính trọng yếu (Tổng doanh thu, Lợi nhuận trước thuế và Lợi nhuận sau thuế) đều được Công ty hoàn thành vượt mức Nghị quyết ĐHĐCĐ đã đề ra (chi tiết số liệu đã được BKS báo cáo cụ thể tại Phần III của Báo cáo này).

2. Kết quả thực hiện các nội dung khác

Các nội dung khác được ĐHĐCĐ thông qua đã được Công ty thực hiện đúng quy định, bao gồm:

- Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện soát xét, kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2025 dựa trên các tiêu chí đã được thông qua tại ĐHĐCĐ đảm bảo tính chuyên nghiệp, giảm chi phí và theo đúng quy định của pháp luật.
- Phân phối lợi nhuận sau thuế và trả cổ tức năm 2024.
- Chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2025.

VI. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VÀ HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN ĐIỀU HÀNH VÀ CÁC CỔ ĐÔNG

Công tác phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Ban điều hành và các cổ đông luôn đảm bảo nguyên tắc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty, vì lợi ích chung của Công ty và cổ đông, đảm bảo tính độc lập và thường xuyên liên tục. Thể hiện trên các hoạt động chính của BKS như:

- Tham gia với HĐQT, Ban điều hành để ban hành các Nghị quyết, Quy chế, quy định quản lý nội bộ phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;
- Tham dự các cuộc họp của HĐQT, đưa ra các ý kiến trong phạm vi trách nhiệm quyền hạn của BKS.
- Xem xét các báo cáo định kỳ của Ban điều hành để kịp thời cập nhật thông tin cho hoạt động BKS.
- BKS đã có các trao đổi, thảo luận và kiến nghị với Ban điều hành công ty nhằm hoàn thiện cơ chế, quy chế quản lý nội bộ của Công ty, đảm bảo Công ty thực hiện đúng các quy định của pháp luật, góp phần nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.

VII. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ

1. Nhận xét

- Qua quá trình giám sát thực tế đối với HĐQT và Ban Điều hành trong năm 2025, BKS đánh giá cao việc tuân thủ nghiêm túc các quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Công ty đã vận hành bộ máy quản trị tinh gọn, linh hoạt và khai thác hiệu quả các nguồn lực nội tại để duy trì đà phát triển ổn định.
- Kết thúc năm tài chính 2025, Công ty ghi nhận mức lợi nhuận vượt kỳ vọng, bảo đảm các chỉ số tài chính nằm trong ngưỡng an toàn. Báo cáo tài chính năm 2025 đã được lập một cách trung thực, hợp lý, tuân thủ chặt chẽ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, phản ánh khách quan bức tranh tài chính và dòng tiền của đơn vị.

2. Kiến nghị

Nhằm phát huy những kết quả đã đạt được trong năm 2025 và hạn chế các rủi ro tiềm ẩn, BKS kiến nghị HĐQT và Ban Điều hành một số nội dung trọng tâm sau:

- Chủ động theo dõi sát sao các biến động kinh tế vĩ mô và diễn biến thị trường dật may. Trên cơ sở đó, xây dựng các kịch bản ứng phó linh hoạt nhằm đảm bảo tính thích ứng cao trong mọi tình huống vận hành.
- Đẩy mạnh việc hoàn thiện khung pháp lý doanh nghiệp thông qua rà soát định kỳ các quy chế, quy trình. Mục tiêu là xây dựng hệ thống quản trị minh bạch, phù hợp với các quy định pháp luật hiện hành và đặc thù của một doanh nghiệp khoa học công nghệ.
- Tăng cường công tác giám sát, đánh giá hiệu suất khai thác đối với hệ thống thiết bị thí nghiệm mới được đầu tư tại Hà Nội và Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh. Cần xây dựng các chỉ số đánh giá định kỳ về mức độ đóng góp của các tài sản này vào doanh thu, đảm bảo vốn đầu tư được sử dụng đúng trọng tâm, hiệu quả và có tỉ suất sinh lời tối ưu.
- Đẩy mạnh lộ trình số hóa trong quản lý hồ sơ kỹ thuật và kết quả nghiên cứu. Thiết lập hệ thống bảo mật dữ liệu tập trung nhằm bảo vệ tài sản trí tuệ của Công ty, đồng thời tối ưu hóa quy trình phối hợp giữa các bộ phận để nâng cao tốc độ cung cấp dịch vụ, đáp ứng nhu cầu ngày càng khắt khe của thị trường dật may.
- Chú trọng công tác đào tạo chuyên sâu và xây dựng chính sách thu hút nhân tài đầu ngành. Ban Điều hành cần có kế hoạch bồi dưỡng đội ngũ kế cận có năng lực vận hành các công nghệ tiên tiến, đảm bảo nguồn nhân lực luôn là lợi thế cạnh tranh cốt lõi của Công ty trong giai đoạn mới.

VIII. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2026

Phát huy vai trò giám sát độc lập và khách quan, trong năm 2026, BKS tập trung triển khai các trọng tâm công tác sau:

- Tiếp tục theo dõi việc chấp hành các quy định pháp luật, Điều lệ Công ty và tính kỷ luật trong việc thực thi các Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ và HĐQT.
- Đẩy mạnh kiểm tra tiến độ và chất lượng triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2026 ngay từ những quý đầu năm, đảm bảo bám sát các mục tiêu chiến lược mà ĐHĐCĐ giao phó.

- Tập trung giám sát chuyên sâu công tác quản lý dòng tiền, hiệu quả sử dụng vốn đầu tư và năng lực thanh toán. Đặc biệt chú trọng công tác bảo toàn và phát triển vốn chủ sở hữu trong bối cảnh thị trường nhiều biến động.
- Theo dõi sát sao việc thực hiện các kiến nghị của BKS, các đoàn thanh tra, kiểm tra và cơ quan quản lý Nhà nước nhằm khắc phục triệt để các tồn tại (nếu có).
- Thực hiện thẩm định khách quan Báo cáo tài chính đã được kiểm toán, đảm bảo tính trung thực, hợp lý của các số liệu công bố.
- Triển khai đầy đủ các nhiệm vụ và quyền hạn khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Quy chế nội bộ của Công ty.

Trên đây là báo cáo tổng kết hoạt động giám sát năm 2025 và phương hướng nhiệm vụ năm 2026 của Ban kiểm soát. Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Ban kiểm soát xin gửi lời cảm ơn chân thành tới Quý cổ đông đã tin tưởng giao phó trọng trách, đồng thời cảm ơn sự phối hợp chặt chẽ, hỗ trợ kịp thời từ Tổng Công ty Đầu tư và Kinh doanh vốn nhà nước (SCIC), HĐQT, Ban Tổng Giám đốc cùng các phòng ban chuyên môn, giúp Ban Kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ trong năm vừa qua.

Trân trọng cảm ơn và kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ
- HĐQT, BKS, BDH
- Lưu VT, VP, TCKT, T.ký CTy

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Ngô Thị Ngọc Trâm