

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2026

Hanoi, April 15, 2026

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2025 CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN VÀ THÀNH VIÊN ĐỘC
LẬP HĐQT TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN**

***REPORT ON THE 2025 OPERATIONS OF THE AUDIT COMMITTEE AND
INDEPENDENT MEMBERS OF THE BOARD OF DIRECTORS SERVING ON THE AUDIT
COMMITTEE.***

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026
At the Annual General Meeting of Shareholders 2026

Kính gửi: Quý Cổ đông của Công ty Cổ phần Chứng khoán Guotai Junan (Việt Nam)
To: Shareholders of GUOTAI JUNAN SECURITIES (VIETNAM) CORP.

- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019; sửa đổi bổ sung bởi Luật số 56/2024/QH15 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 29/11/2024
Pursuant to the Law on Securities No. 54/2019/QH14 dated November 26, 2019, as amended and supplemented by Law No. 56/2024/QH15 adopted by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on November 29, 2024;
- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020; sửa đổi bổ sung bởi Luật số 03/2022/QH15 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 11/01/2022;
Pursuant to the Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 dated June 17, 2020, as amended and supplemented by Law No. 03/2022/QH15 adopted by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on January 11, 2022;
- Căn cứ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 Quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
Pursuant to Decree No. 155/2020/ND-CP dated December 31, 2020, providing detailed guidance on the implementation of several articles of the Law on Securities;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Chứng khoán Guotai Junan (Việt Nam) ("Công ty");
Pursuant to the Charter of Guotai Junan Securities (Vietnam) Corporation (the "Company");

Ủy ban Kiểm toán báo cáo kết quả hoạt động năm 2025 như sau:

The Audit Committee reports its operational results for 2025 as follows:

1. Thông tin chung

General Information

Ngày 24/04/2025, Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 đã thông qua việc thay đổi mô hình tổ chức quản lý và hoạt động công ty: Tổ chức quản lý và hoạt động theo mô hình quy định tại Điểm b, Khoản 1, Điều 137, Luật doanh nghiệp 2020; Miễn nhiệm toàn bộ thành viên Ban Kiểm soát.

On April 24, 2025, the Annual General Meeting of Shareholders for 2025 approved the change in the Company's management and operational model, adopting the model stipulated under Point B, Clause 1, Article 137 of the Law on Enterprises 2020; and approved the dismissal of all members of the Supervisory Board.

Ngày 07/05/2025, Hội đồng quản trị đã thông qua việc thành lập Ủy ban Kiểm toán, bầu Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán và các thành viên Ủy ban Kiểm toán.

On May 7, 2025, the Board of Directors approved the establishment of the Audit Committee and elected the Chairman and members of the Audit Committee

Thông tin về thành viên của Ủy ban kiểm toán trong năm 2025, bao gồm:

Information on the members of the Audit Committee in 2025 includes:

1	Ông Nguyễn Thanh Kỳ <i>Mr. Nguyen Thanh Ky</i>	Chủ tịch Ủy ban <i>Chairman of the Audit Committee</i>	Bổ nhiệm ngày 07/05/2025 <i>Date of appointment: May 7th 2025</i>	Cử nhân <i>Bachelor</i>
2	Ông Yim Fung <i>Mr. Yim Fung</i>	Thành viên Ủy ban kiểm toán <i>Member of the Audit Committee</i>	Bổ nhiệm ngày 07/05/2025 <i>Date of appointment: May 7th 2025</i>	Tiến sĩ <i>Doctor</i>
3	Ông Wang Jun Hong <i>Mr. Wang Jun Hong</i>	Thành viên Ủy ban kiểm toán <i>Member of the Audit Committee</i>	Bổ nhiệm ngày 07/05/2025 <i>Date of appointment: May 7th 2025</i>	Thạc sĩ <i>Master</i>

2. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ủy ban kiểm toán

Operating Expenses and Other Benefits of the Audit Committee

Các thành viên HĐQT đồng thời là thành viên Ủy ban Kiểm toán nhận thù lao theo một chức danh là Thành viên HĐQT. Thù lao Thành viên HĐQT đã được công bố chi tiết tại Báo cáo tài chính năm 2025 đã kiểm toán của Công ty, tuân thủ đúng theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.

Members of the Board of Directors who concurrently serve as members of the Audit Committee receive remuneration under their capacity as members of the Board of Directors. Such remuneration has been fully disclosed in the Company's audited financial statements for 2025, in compliance with the Law on Enterprises and the Company's Charter.

3. Tổng kết hoạt động của Ban kiểm soát, Ủy ban kiểm toán.

Summary of Activities of the Supervisory Board and the Audit Committee

Trong năm 2025, Ban kiểm soát và Ủy ban Kiểm toán đã thực hiện nhiệm vụ theo quy định pháp luật và Điều lệ Công ty, góp phần cùng HĐQT, Ban Tổng giám đốc giám sát, triển khai kế hoạch kinh doanh và các nội dung liên quan được ĐHĐCĐ thông qua.

In 2025, the Supervisory Board and the Audit Committee performed duties in accordance with applicable laws and the Company's Charter, contributing alongside the Board of Directors and the Board of Management in supervising and implementing the business plan and other matters approved by the General Meeting of Shareholders.

Trong năm 2025, Ban kiểm soát và Ủy ban Kiểm toán đã tổ chức 03 cuộc họp để thực hiện các nhiệm vụ, chức năng theo đúng Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát và Ủy ban Kiểm toán. Trong đó có các nội dung trọng yếu sau:

In 2025, the Supervisory Board and the Audit Committee held three (03) meetings to perform their duties and functions in accordance with their respective operating regulations. Key information included:

- Đề xuất Công ty kiểm toán các báo cáo tài chính năm 2025; *Proposing the appointment of the independent auditor for the Company's 2025 financial statements;*
- Giám sát Báo cáo tài chính năm 2024, Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng; *Reviewing and supervising the 2024 financial statements and the report on the use of proceeds from the public offering of shares;*
- Giám sát hoạt động của Ban Giám đốc và tình hình chỉ đạo thực hiện kế hoạch kinh doanh của Công ty; *Supervising the activities of the Board of Management and the implementation of the Company's business plan.*
- Báo cáo việc giám sát thực hiện hoạt động kinh doanh năm 2024 và quý I/2025 tại ĐHĐCĐ thường niên 2025; *Reporting on the supervision of business operations for 2024 and Q1/2025 at the 2025 Annual General Meeting of Shareholders;*
- Báo cáo kết quả hoạt động kiểm toán nội bộ năm 2025 và Kế hoạch kiểm toán nội bộ năm 2026; *Reporting on the results of internal audit activities in 2025 and the internal audit plan for 2026.*

4. Kết quả giám sát đối với Báo cáo tài chính, tình hình hoạt động và tài chính của Công ty

Results of Supervision over the Financial Statements and the Company's Financial and Operations

Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam, chế độ kế toán áp dụng cho công ty chứng khoán và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính của công ty chứng khoán.

NG TY
PHẦN
NG KHOA
TAI JUNA
IỆT NAM)
AY - T.9

The financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of the Company, in accordance with Vietnamese Accounting Standards, the Vietnamese Enterprise Accounting Regime, the accounting regime applicable to securities companies, and relevant legal regulations governing the preparation and presentation of financial statements of securities companies.

Các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị được ban hành hợp lệ, tuân thủ đúng các quy định đối với Công ty đại chúng. Chế độ Công bố thông tin được thực hiện đầy đủ, tuân thủ quy định.

Resolutions and decisions of the Board of Directors were duly issued in compliance with regulations applicable to public companies. Information disclosure was carried out fully and in accordance with applicable regulations.

Theo Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán, tổng doanh thu đạt 107.261.102.023 VND, tăng 43,47% so với năm 2024. Lợi nhuận kế toán sau thuế đạt 13.061.685.687 VND, giảm 23,7% so với năm 2024.

According to the financial statements audited for 2025, total revenue reached VND 107,261,102,023, representing an increase of 43.47% compared to 2024. Profit after tax reached VND 13,061,685,687, representing a decrease of 23.7% compared to 2024.

Trong năm 2025, không có phát sinh giao dịch giữa công ty với người có liên quan của công ty; người nội bộ, người có liên quan của người nội bộ; giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.

During 2025, there were no transactions between the Company and its related persons; insiders or related persons of insiders; or transactions between the Company and other entities in which members of the Board of Directors, the General Director, or other executives were founders or managers within the three (03) years preceding the transaction date.

5. Đánh giá hệ thống Kiểm soát nội bộ và Quản trị rủi ro của Công ty

Assessment of the Company's Internal Control and Risk Management

Chính sách, quy trình kiểm toán nội bộ, kiểm soát nội bộ, quản trị rủi ro được ban hành đầy đủ. Hoạt động kiểm tra, giám sát được thực hiện thường xuyên, toàn diện trên phạm vi toàn công ty.

Policies and procedures on internal audit, internal control, and risk management have been fully established. Inspection and supervision activities were conducted regularly and comprehensively across the Company.

Hệ thống quy trình, chính sách nội bộ được rà soát, bổ sung và cập nhật hoặc ban hành kịp thời nhằm nâng cao hiệu quả vận hành, đảm bảo tuân thủ quy định của pháp luật trong hoạt động kinh doanh chứng khoán.

The system of internal policies and procedures has been reviewed, supplemented, updated, or newly issued in a timely manner to enhance operational efficiency and ensure compliance with legal regulations governing securities business activities.

Chính sách quản trị rủi ro được rà soát hàng năm và được thực hiện chặt chẽ, đặc biệt trong hoạt động cho vay giao dịch ký quỹ. Ủy ban quản lý rủi ro đã phát huy vai trò của mình trong công tác quản trị rủi ro, giám sát các hoạt động kiểm soát nội bộ, thực hiện quản lý rủi ro hoạt động kinh doanh kịp thời, giám sát các chỉ số an toàn tài chính, đảm bảo hoạt động kinh doanh ổn định, hiệu quả và tuân thủ các quy định của pháp luật có liên quan.

Risk management policies are reviewed annually and implemented rigorously, particularly in margin lending activities. The Risk Management Committee has effectively fulfilled its role in risk governance, overseeing internal control activities, promptly managing operational risks, monitoring financial safety ratios, and ensuring stable, efficient, and compliant business operations.

6. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và người điều hành khác của doanh nghiệp

Results of Supervision over the Board of Directors, the General Director and Other Executives

Hội đồng quản trị đã làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, công khai minh bạch trong công tác quản trị, tuân thủ đúng các quy định đối với Công ty đại chúng. HĐQT đã thực hiện đúng vai trò, trách nhiệm trong việc chỉ đạo, hỗ trợ, giám sát Ban Tổng Giám đốc thực hiện các nội dung đã được ĐHĐCĐ và HĐQT thông qua, đảm bảo tuân thủ các quy định của Pháp luật, đồng thời hài hòa lợi ích của Công ty và các cổ đông.

The Board of Directors has performed its duties with a high level of responsibility, ensuring transparency and sound corporate governance, in full compliance with regulations applicable to public companies. The Board of Directors has properly fulfilled its roles and responsibilities in directing, supporting, and supervising the Board of Management in implementing matters approved by the General Meeting of Shareholders and the Board of Directors, ensuring compliance with applicable laws while balancing the interests of the Company and its shareholders.

Các vấn đề liên quan tới chiến lược kinh doanh, tăng vốn điều lệ, mở rộng thị trường, mở rộng hợp tác với các đối tác, đầu tư công nghệ đều được Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc thường xuyên xem xét, đánh giá trong các cuộc họp.

Matters relating to business strategy, charter capital increases, market expansion, partnership development, and technology investments have been regularly reviewed and evaluated by the Board of Directors and the Board of Management in their meetings.

Các thành viên HĐQT, Ban Tổng giám đốc nhận diện một cách chủ động vai trò, trách nhiệm của mình trong công tác quản trị Công ty; thực hiện đúng nghĩa vụ, trách nhiệm của HĐQT, Ban Tổng giám đốc được quy định bởi pháp luật và Điều lệ công ty.

Members of the Board of Directors and the Board of Management have proactively recognized their roles and responsibilities in corporate governance and have duly performed their duties and obligations in accordance with applicable laws and the Company's Charter.

7. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ủy ban kiểm toán với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các cổ đông.

Assessment of the Coordination between the Audit Committee, the Board of Directors, the General Director and Shareholders

Trong năm 2025, Ủy ban Kiểm toán đã tích cực phối hợp với HĐQT, Tổng Giám đốc, các cổ đông; và được tạo điều kiện thuận lợi trong việc thực hiện các nhiệm vụ của Ủy ban kiểm toán theo Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán.

In 2025, the Audit Committee actively coordinated with the Board of Directors, the General Director, and shareholders, and was provided with favorable conditions to perform our duties in accordance with the Audit Committee's Charter and operating regulations.

Thưa các Quý vị Cổ đông, trên đây là báo cáo của Ủy ban Kiểm toán và thành viên HĐQT độc lập trong Ủy ban Kiểm toán Công ty cổ phần Chứng khoán Guotai Junan (Việt Nam).

Dear Shareholders, the above is the report of the Audit Committee and the independent member of the Board of Directors serving on the Audit Committee of GUOTAI JUNAN SECURITIES (VIETNAM) CORP.

Xin trân trọng cảm ơn./.

Thank you very much./.

**THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP
CHỦ TỊCH ỦY BAN KIỂM TOÁN
INDEPENDENT MEMBER OF THE BOARD OF DIRECTORS
CHAIRMAN OF THE AUDIT COMMITTEE**



NGUYỄN THANH KỲ

NGUYEN THANH KY