

**CÔNG TY CỔ PHẦN RAU QUẢ
THỰC PHẨM AN GIANG
AN GIANG FRUIT-VEGETABLES &
FOODSTUFF JOINT STOCK COMPANY**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence - Freedom - Happiness**

Số: 80/2026/CBTT-RQTPAG
No.: 80/2026/CBTT-RQTPAG

An Giang, ngày 29 tháng 9 năm 2026
An Giang, September 29, 2026

**CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG
EXTRAORDINARY INFORMATION DISCLOSURE**

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam

Sở Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh

To: Vietnam Stock Exchange

Ho Chi Minh Stock Exchange

1. Tên tổ chức / Name of organization: Công ty Cổ phần Rau quả Thực phẩm An Giang / An Giang Fruit-Vegetables & Foodstuff Joint Stock Company

- Mã chứng khoán / Stock code: ANT

- Địa chỉ / Address: Số 69-71-73 Nguyễn Huệ, Phường Long Xuyên, Tỉnh An Giang, Việt Nam / No. 69-71-73 Nguyen Hue, Long Xuyen Ward, An Giang Province, Vietnam

- Điện thoại liên hệ/Tel.: 0296.3841460

Fax: 0296.3843009

- E-mail: antesco@antesco.com

2. Nội dung thông tin công bố/Contents of disclosure:

Công ty Cổ phần Rau quả Thực phẩm An Giang công bố Nghị quyết Hội đồng quản trị số 69/2026/NQ-HĐQT ngày 28/09/2026 về việc ban hành Quy chế hoạt động của Ủy ban Kiểm toán. Quy chế hoạt động của Ủy ban Kiểm toán có hiệu lực kể từ ngày 28/09/2026 (nội dung chi tiết đính kèm).

An Giang Fruit-Vegetables & Foodstuff Joint Stock Company hereby discloses Resolution of the Board of Directors No. 69/2026/NQ-HĐQT dated September 28, 2026 on the promulgation of the Operation Regulation of the Audit Committee. The Operation Regulation of the Audit Committee takes effect from September 28, 2026 (details as attached).

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 29/9/2026 tại đường dẫn <https://antesco.com/cap-nhat-tai-chinh/> / This information was published on the company's website on 29/9/2026, as in the link <https://antesco.com/cap-nhat-tai-chinh/>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố/*We hereby certify that the information provided is true and correct and we bear the full responsibility to the law.*

Tài liệu đính kèm/Attached documents:

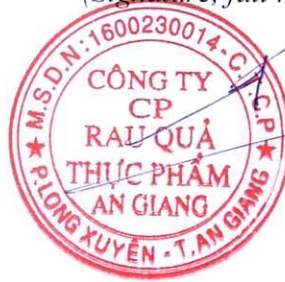
- Nghị quyết HĐQT số 69/2026/NQ-HĐQT ngày 28/09/2026./ Resolution of the Board of Directors No. 69/2026/NQ-HĐQT dated September 28, 2026.
- Quy chế hoạt động của Ủy ban Kiểm toán ngày 28/09/2026./ Operation Regulation of the Audit Committee dated September 28, 2026.

Đại diện tổ chức

Organization representative

Người được ủy quyền công bố thông tin
Person authorized to disclose information

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)
(Signature, full name, position, and seal)



Bùi Phúc Lộc

Số: 69/2026/NQ-HĐQT

Long Xuyên, ngày 28 tháng 09 năm 2026

NGHỊ QUYẾT
Về việc ban hành Quy chế hoạt động của Ủy ban Kiểm toán

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN RAU QUẢ THỰC PHẨM AN GIANG

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Rau quả Thực phẩm An Giang;
- Căn cứ Quy chế nội bộ về quản trị Công ty cổ phần Rau quả Thực phẩm An Giang;
- Căn cứ Nghị quyết số 03/2026/NQ-ĐHĐCĐ của Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Rau quả Thực phẩm An Giang được thông qua bằng hình thức lấy ý kiến bằng văn bản ngày 07/09/2026;
- Căn cứ Biên bản họp Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Rau quả Thực phẩm An Giang số 30/2026/BB-HĐQT ngày 28/09/2026,

QUYẾT NGHỊ:

- Điều 1.** Hội đồng quản trị thống nhất thông qua và ban hành Quy chế hoạt động của Ủy ban Kiểm toán. Quy chế hoạt động có hiệu lực từ ngày 28/09/2026 (nội dung chi tiết đính kèm).
- Điều 2.** Chủ tịch Hội đồng quản trị chịu trách nhiệm chỉ đạo triển khai, thực hiện Nghị quyết này theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ và quy định nội bộ của Công ty cổ phần Rau quả Thực phẩm An Giang.
- Điều 3.** Nghị quyết này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký ./.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu HĐQT.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



Nguyễn Ngọc Bảo

An Giang, ngày 28 tháng 09 năm 2026

QUY CHẾ HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN

- Căn cứ Luật Chứng khoán ngày 26 tháng 11 năm 2019;
- Căn cứ Luật Doanh nghiệp ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Căn cứ Thông tư số 116/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn một số điều về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng tại Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động hiện hành của Công ty cổ phần Rau quả Thực phẩm An Giang;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Rau quả Thực phẩm An Giang số 03/2026/NQ-ĐHĐCĐ ngày 07/09/2026 về việc thông qua thay đổi cơ cấu tổ chức quản lý Công ty từ mô hình có Ban Kiểm soát sang mô hình có Ủy ban Kiểm toán trực thuộc Hội đồng Quản trị.

Hội đồng quản trị ban hành Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán Công ty cổ phần Rau quả Thực phẩm An Giang (sau đây gọi là “Antesco” hoặc “Công ty”).

Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán Công ty cổ phần Rau quả Thực phẩm An Giang bao gồm các nội dung sau:

Điều 1. Phạm vi điều chỉnh và đối tượng áp dụng

1. Phạm vi điều chỉnh: Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán quy định cơ cấu tổ chức nhân sự, nguyên tắc hoạt động, quyền hạn, nghĩa vụ của Ủy ban kiểm toán và các thành viên Ủy ban kiểm toán nhằm hoạt động theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ công ty và các quy định khác của pháp luật có liên quan.
2. Đối tượng áp dụng: Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán được áp dụng cho Ủy ban kiểm toán và các thành viên Ủy ban kiểm toán; các đơn vị và cá nhân liên quan của Antesco.

Điều 2. Các nguyên tắc hoạt động của Ủy ban kiểm toán

1. Ủy ban kiểm toán phải báo cáo trực tiếp bằng văn bản với Hội đồng quản trị và không bị can thiệp trong việc thực hiện nhiệm vụ nhằm đảm bảo Công ty tuân thủ mọi quy định luật pháp.
2. Thành viên Ủy ban kiểm toán thực hiện các công việc tuân thủ quy định pháp luật và các quy định có liên quan; không tham gia các hoạt động làm ảnh hưởng đến uy tín nghề nghiệp.
3. Thành viên Ủy ban kiểm toán không tiết lộ các thông tin được cung cấp trừ khi việc tiết lộ thông tin theo yêu cầu pháp luật.
4. Thành viên Ủy ban kiểm toán phải trung thực, không bị ảnh hưởng chi phối từ bất kỳ ai trong việc đưa ra các kết luận của mình.



Điều 3. Quyền và nghĩa vụ của Ủy ban kiểm toán

Ủy ban kiểm toán có quyền và nghĩa vụ sau đây:

1. Giám sát tính trung thực báo cáo tài chính của Công ty và công bố chính thức liên quan đến kết quả tài chính của Công ty;
2. Rà soát hệ thống Kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro;
3. Rà soát giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông và đưa ra khuyến nghị về những giao dịch cần có phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông;
4. Giám sát bộ phận kiểm toán nội bộ của Công ty;
5. Kiến nghị công ty kiểm toán độc lập, mức thù lao và điều khoản liên quan trong hợp đồng với công ty kiểm toán để Hội đồng quản trị thông qua trước khi trình lên Đại hội đồng cổ đông thường niên phê duyệt;
6. Theo dõi và đánh giá sự độc lập, khách quan của công ty kiểm toán và hiệu quả của quá trình kiểm toán, đặc biệt trong trường hợp Công ty có sử dụng các dịch vụ phi kiểm toán của bên kiểm toán;
7. Giám sát nhằm bảo đảm Công ty tuân thủ quy định của pháp luật, yêu cầu của cơ quan quản lý và quy định nội bộ khác của Công ty;
8. Được quyền tiếp cận các tài liệu liên quan đến tình hình hoạt động của Công ty, trao đổi với các thành viên Hội đồng quản trị khác, Giám đốc (Tổng giám đốc), Kế toán trưởng và cán bộ quản lý khác để thu thập thông tin phục vụ hoạt động của Ủy ban kiểm toán;
9. Có quyền yêu cầu đại diện tổ chức kiểm toán được chấp thuận tham dự và trả lời các vấn đề liên quan báo cáo tài chính kiểm toán tại các cuộc họp của Ủy ban kiểm toán;
10. Sử dụng dịch vụ tư vấn pháp luật, kế toán hoặc các tư vấn khác bên ngoài khi cần thiết, đảm bảo tuân thủ các yêu cầu bảo mật và quy định của Công ty;
11. Xây dựng và trình Hội đồng quản trị các chính sách phát hiện và quản lý rủi ro, đề xuất với Hội đồng quản trị các giải pháp xử lý rủi ro phát sinh trong hoạt động của Công ty;
12. Lập báo cáo bằng văn bản gửi đến Hội đồng quản trị khi phát hiện thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc (Tổng giám đốc) và người quản lý khác không thực hiện đầy đủ trách nhiệm theo quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ công ty;
13. Xây dựng Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán và trình Hội đồng quản trị thông qua;
14. Thực hiện đúng các quy định của Antesco phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Antesco, và các quy định tại Quy chế này;
15. Các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ Antesco.

Điều 4. Cơ cấu tổ chức của Ủy ban kiểm toán

1. Ủy ban kiểm toán có từ 02 thành viên trở lên. Chủ tịch Ủy ban kiểm toán phải là thành viên Hội đồng quản trị độc lập. Các thành viên khác của Ủy ban kiểm toán phải là các thành viên Hội đồng quản trị không điều hành.
2. Tiêu chuẩn đối với Thành viên Ủy ban kiểm toán:
 - a) Thành viên Ủy ban kiểm toán phải đáp ứng các tiêu chuẩn sau đây:
 - Có phẩm chất đạo đức tốt, trung thực, khách quan và độc lập;
 - Cam kết bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp của Antesco;

- Có trình độ đại học trở lên thuộc chuyên ngành kinh tế, tài chính, kế toán, kiểm toán, luật hoặc quản trị kinh doanh;
- Có tối thiểu 05 năm kinh nghiệm trong lĩnh vực tài chính, kế toán, kiểm toán hoặc quản trị doanh nghiệp;

- Có khả năng ứng dụng công nghệ số trong công tác giám sát và kiểm toán;
- Có đủ sức khỏe để hoàn thành nhiệm vụ được giao.

b) Thành viên Ủy ban kiểm toán phải có kiến thức về kế toán, kiểm toán, có hiểu biết chung về pháp luật và hoạt động của Công ty và không thuộc các trường hợp sau:

- Làm việc trong bộ phận kế toán, tài chính của Công ty;
- Là thành viên hay nhân viên của tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm toán các báo cáo tài chính của Công ty trong 03 năm liền trước đó.

3. Chủ tịch Ủy ban kiểm toán phải có bằng tốt nghiệp đại học trở lên thuộc một trong các chuyên ngành kinh tế, tài chính, kế toán, kiểm toán, luật, quản trị kinh doanh, trừ trường hợp Điều lệ Antesco quy định tiêu chuẩn khác cao hơn.

4. Việc bổ nhiệm Chủ tịch Ủy ban kiểm toán và các thành viên khác trong Ủy ban kiểm toán phải được Hội đồng quản trị thông qua tại cuộc họp Hội đồng quản trị.

5. Tiền lương và chi phí hoạt động của Ủy ban kiểm toán, thành viên Ủy ban kiểm toán theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông và phải được báo cáo tại Đại hội đồng cổ đông thường niên, công bố trong Báo cáo thường niên của Công ty.

Điều 5. Cuộc họp của Ủy ban kiểm toán

1. Ủy ban kiểm toán họp định kỳ mỗi quý một lần vào 05 ngày làm việc đầu tiên của quý kế tiếp, và họp bất thường khi cần thiết. Sau mỗi cuộc họp, Ủy ban kiểm toán gửi báo cáo lên Hội đồng Quản trị. Biên bản họp được lập chi tiết, rõ ràng, và phải được lưu giữ đầy đủ. Người ghi biên bản và các thành viên Ủy ban kiểm toán tham dự họp phải ký tên vào biên bản cuộc họp.

2. Ủy ban kiểm toán thông qua quyết định bằng biểu quyết tại cuộc họp, lấy ý kiến bằng văn bản hoặc hình thức khác do Điều lệ Antesco hoặc Quy chế hoạt động Ủy ban kiểm toán quy định. Mỗi thành viên Ủy ban kiểm toán có một phiếu biểu quyết. Trừ trường hợp Điều lệ Antesco hoặc Quy chế hoạt động Ủy ban kiểm toán có quy định tỷ lệ khác cao hơn, quyết định của Ủy ban kiểm toán được thông qua nếu được đa số thành viên dự họp tán thành; trường hợp số phiếu ngang nhau thì quyết định cuối cùng thuộc về phía có ý kiến của Chủ tịch Ủy ban kiểm toán.

Điều 6. Báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị độc lập trong Ủy ban kiểm toán tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên

1. Thành viên Hội đồng quản trị độc lập trong Ủy ban kiểm toán có trách nhiệm báo cáo hoạt động tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên.

2. Báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị độc lập trong Ủy ban kiểm toán tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên phải đảm bảo có các nội dung sau:

- Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ủy ban kiểm toán và từng thành viên Ủy ban kiểm toán theo quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Antesco;
- Tổng kết các cuộc họp của Ủy ban kiểm toán và các kết luận, kiến nghị của Ủy ban kiểm toán;
- Kết quả giám sát đối với báo cáo tài chính, tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công ty;
- Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa Antesco, công ty con, công ty khác do Antesco nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc (Tổng giám

đốc), người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó; giao dịch giữa Antesco với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc (Tổng giám đốc), người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch;

đ) Kết quả đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Công ty;

e) Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Giám đốc (Tổng giám đốc) và người điều hành khác của doanh nghiệp;

g) Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ủy ban kiểm toán với Hội đồng quản trị, Giám đốc (Tổng giám đốc) và các cổ đông;

Điều 7. Đánh giá hiệu quả hoạt động của Ủy ban kiểm toán

1. Ủy ban kiểm toán xây dựng chương trình công tác hằng năm theo nhiệm kỳ của Hội đồng quản trị, trình Hội đồng quản trị phê duyệt và tổ chức thực hiện sau khi được phê duyệt. Tại cuộc họp định kỳ hằng quý (trong 05 ngày làm việc đầu tiên của quý kế tiếp), Hội đồng quản trị đánh giá tình hình thực hiện chương trình công tác đã phê duyệt.

2. Hàng năm, vào tháng 12, Hội đồng Quản trị họp với Ủy ban kiểm toán để đánh giá hiệu quả hoạt động của Ủy ban kiểm toán trong năm theo quy định tại Quy chế này.

3. Căn cứ đánh giá bao gồm:

a) Mức độ hoàn thành chương trình, kế hoạch kiểm toán, giám sát đã được Hội đồng quản trị phê duyệt;

b) Chất lượng, tính kịp thời của báo cáo, kiến nghị trình Hội đồng quản trị theo đúng thời hạn quy định;

c) Hiệu quả giám sát kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro của Công ty;

d) Mức độ tuân thủ chế độ họp, báo cáo theo Quy chế này;

e) Kết quả khắc phục các tồn tại, sai phạm phát hiện qua kiểm toán, giám sát.

4. Trình tự đánh giá bao gồm:

a) Chủ tịch Ủy ban kiểm toán tổng hợp kết quả hoạt động, báo cáo Hội đồng quản trị chậm nhất ngày 25 tháng 12 hằng năm;

b) Hội đồng quản trị xem xét, thông qua kết quả đánh giá;

c) Kết quả đánh giá được lập thành văn bản, lưu trữ theo quy định.

d) Kết quả đánh giá là căn cứ để Hội đồng quản trị xem xét tái bổ nhiệm, đào tạo, khen thưởng hoặc chấn chỉnh đối với Ủy ban kiểm toán.

Điều 8. Hiệu lực thi hành

Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán Công ty cổ phần Rau quả Thực phẩm An Giang bao gồm 08 điều và có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký.

