

CTCP ĐẦU TƯ DỊCH VỤ
HOÀNG HUY
HOANG HUY INVESTMENT
SERVICES JSC

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

Số/No: 06.../HHS-CV

Hải Phòng, ngày 12 tháng 02 năm 2025
Haiphong, day 12 month 02 year 2025

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG
EXTRAORDINARY INFORMATION DISCLOSURE

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh
To: Hochiminh Stock Exchange

1. Tên tổ chức/*Name of organization*: Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Hoàng Huy/
Hoang Huy Investment Services Joint Stock Company

- Mã chứng khoán/*Stock code*: HHS

- Địa chỉ/*Address*: 116 Nguyễn Đức Cảnh, Phường An Biên, Quận Lê Chân,
TP. Hải Phòng

- Điện thoại liên hệ/*Tel.*: 0225.3854626 Fax: 0225.3782326

- E-mail: cbtt@hoanghuy.vn

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

Nghị quyết Hội đồng quản trị thông qua kế hoạch kiểm toán nội bộ năm tài chính
2025.

*Resolution of the Board of Directors approving the internal audit plan for fiscal year
2025.*

(Đối với trường hợp đính chính hoặc thay thế thông tin đã công bố cần giải trình rõ
nguyên nhân đính chính hoặc thay thế)/*In case of correction or replacement of
previously disclosed information, explanation is needed*)

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày
12/02/2025 tại đường dẫn hoanghuyhhs.vn /*This information was published on the
company's website on February 12, 2025, as in the link hoanghuyhhs.vn.*



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 Hội đồng quản trị thông qua kế hoạch kiểm toán nội bộ năm tài chính 2025. / *Resolution of the Board of Directors approving the internal audit plan for fiscal year 2025.*

**Đại diện tổ chức
Organization representative**

Người đại diện theo pháp luật

Legal representative

A blue ink signature is written over a red circular stamp. The stamp contains the text: "M.S.D. 2008165", "CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ DỊCH VỤ HOÀNG HUY", and "HẢI PHÒNG - TP. HẢI PHÒNG".

Nguyễn Thế Hùng



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ
DỊCH VỤ HOÀNG HUY
HOANG HUY INVESTMENT
SERVICES JSC

---o0o---

Số/No: 01/NQ-HĐQT

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

---o0o---

Hải Phòng, ngày 12 tháng 02 năm 2025
Hai Phong, day 12 month 02 year 2025

**NGHỊ QUYẾT CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
RESOLUTION OF THE BOARD OF DIRECTORS
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ DỊCH VỤ HOÀNG HUY
HOANG HUY INVESTMENT SERVICES JSC**

*(V/v: thông qua kế hoạch kiểm toán nội bộ năm tài chính 2025)
(Ref: Approve the internal audit plan for the fiscal year 2025)*

Căn cứ/ Base on:

- Luật doanh nghiệp năm 2020 / Enterprise Law 2020;
- Luật chứng khoán năm 2019 / Securities Law 2019;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Hoàng Huy / Charter of organization and operation of Hoang Huy Investment Services Joint Stock Company;
- Căn cứ biên bản họp Hội đồng quản trị (HĐQT) của Công ty cùng ngày / Meeting minutes of the Board of Directors of the Company on the same day.

QUYẾT NGHỊ/ DECISION

Điều 1/ Article 1: Thông qua kế hoạch kiểm toán nội bộ năm tài chính 2025/ Approve the internal audit plan for the fiscal year 2025

Căn cứ/Base:

+ Tờ trình 2701/2025/TT-BKTNB của Trưởng Ban kiểm toán nội bộ ngày 27/01/2025 về Kế hoạch kiểm toán nội bộ năm tài chính 2025/Proposal No. 2701/2025/TT-BKTNB by the Head of Board of Internal Audit dated January 27, 2025, regarding the Internal Audit Plan for the fiscal year 2025.

+ Quy chế Kiểm toán nội bộ hiện hành/ The current Internal Audit Regulations.

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Hoàng Huy thông qua kế hoạch kiểm toán nội bộ năm tài chính 2025 chi tiết theo Tờ trình 2701/2025/TT-BKTNB của Trưởng Ban kiểm toán nội bộ ngày 27/01/2025 về Kế hoạch kiểm toán nội bộ năm tài chính 2025/ The Board of Directors of Hoang Huy Investment Service Joint Stock Company has approved the internal audit plan for the fiscal year 2025 in detail, as outlined in Proposal No. 2701/2025/TT-BKTNB by the Head of Board of Internal Audit dated January 27, 2025, regarding the internal audit plan for the fiscal year 2025.

Tờ trình 2701/2025/TT-BKTNB được đính kèm/ The proposal 2701/2025/TT-BKTNB is attached.



Điều 2/ Article 2: Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký. Các cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm thi hành nghị quyết này. / *This resolution takes effect from the date of signing. Relevant individuals are responsible for implementing this resolution.*

Nơi nhận/ Recipient:

- SSC, HOSE, Website
- HĐQT, BKS, BĐH/ BOD, BOC, BOM
- Lưu công ty/ Company archive.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
ON BEHALF OF THE BOD
CHỦ TỊCH/ CHAIRMAN**



ĐỖ HỮU HẠ



Số/No: 2701/2025/TT-BKTNB

Hàì Phòng, ngày 27 tháng 01 năm 2025

Hai Phong, day 27 month 01 year 2025

TỜ TRÌNH/ PROPOSAL

V/v: Kế hoạch kiểm toán nội bộ năm tài chính 2025/

the Internal Audit Plan for the fiscal year 2025

(Kỳ kế toán/Accounting period: 01/01/2025-31/12/2025)

Kính báo cáo/Respectfully Reported to: Hội đồng Quản trị/The Board of Directors

- Căn cứ Quy chế kiểm toán nội bộ của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Hoàng Huy ban hành ngày 22 tháng 08 năm 2022/ Based on the Internal Audit Regulations of Hoang Huy Investment Services Joint Stock Company issued on August 22, 2022.
- Căn cứ Nghị định số 05/2019/NĐ-CP ngày 22 tháng 01 năm 2019 của Chính phủ quy định về kiểm toán nội bộ/ Based on Decree No. 05/2019/NĐ-CP dated January 22, 2019, of the Government on regulations for internal audit.

Ban Kiểm toán nội bộ xin kính trình Hội đồng quản trị kế hoạch Kiểm toán nội bộ (KTNB) năm tài chính 2025 như sau/ The Board of Internal Audit respectfully submits to the Board of Directors the Internal Audit Plan for the fiscal year 2025 as follows:

1. Phương pháp thực hiện kiểm toán nội bộ/ Methods of conducting internal audit

- Thực hiện kiểm toán theo từng chuyên đề. Phương pháp thực hiện KTNB là phương pháp kiểm toán “định hướng theo rủi ro”, ưu tiên tập trung nguồn lực để kiểm toán các bộ phận hoặc quy trình được đánh giá có mức độ rủi ro cao/The audit is conducted according to specific topics. The method used for internal auditing is the "risk-based" audit approach, prioritizing the allocation of resources to audit departments or processes assessed to have a high level of risk.
- Ngoài ra khi có dấu hiệu không tuân thủ, sai sót hoặc khi nhận thấy có nguy cơ rủi ro cao có thể ảnh hưởng xấu đến hoạt động của công ty, phát sinh các vấn đề cần kiểm toán nội bộ, Ban Kiểm toán nội bộ sẽ tổ chức làm việc bất thường theo thời gian phù hợp/Additionally, when signs of non-compliance, errors, or high-risk factors that could negatively affect the company's operations are detected, or when issues arise that require internal auditing, the Board of Internal Audit will organize unscheduled meetings at appropriate times.

2. Quyền hạn của Ban kiểm toán nội bộ/ The authority of the Board of Internal Audit

- Được trang bị nguồn lực cần thiết, được cung cấp đầy đủ, kịp thời tất cả các thông tin, tài liệu, hồ sơ cần thiết cho hoạt động KTNB/ Equipped with necessary resources, provided with all required information, documents, and records in a timely manner for the internal audit activities.

- Được tiếp cận, xem xét tất cả các quy trình nghiệp vụ, tài sản công ty khi thực hiện kiểm toán nội bộ; được tiếp cận, phỏng vấn tất cả cán bộ, nhân viên của đơn vị về các vấn đề liên quan đến nội dung kiểm toán/ *To have access to and review all business processes and company assets when conducting internal audits; to have access to and interview all officers and employees of the unit regarding issues related to the audit content.*
- Được nhận tài liệu, văn bản, biên bản họp của Hội đồng quản trị và các bộ phận chức năng khác có liên quan đến công việc của KTNB/ *To receive documents, texts, and meeting minutes from the Board of Directors and other functional departments related to the work of Internal Audit.*
- Được tham dự các cuộc họp nội bộ theo quy định của pháp luật hoặc theo quy định tại Điều lệ công ty/ *To attend internal meetings in accordance with the law or as specified in the company's Articles of Association.*
- Được giám sát, đánh giá và theo dõi các hoạt động sửa chữa, khắc phục, hoàn thiện của lãnh đạo các đơn vị, bộ phận đối với các vấn đề mà KTNB đã ghi nhận và có khuyến nghị/ *The activities of repair, remediation, and completion by the leaders of units and departments regarding the issues identified and recommended by the Internal Audit Department are supervised, evaluated, and monitored.*
- Được bảo vệ an toàn trước hành động bất hợp tác của bộ phận/đơn vị được kiểm toán/ *Protected safely from the non-cooperative actions of the audited department/unit.*
- Được đào tạo để nâng cao năng lực cho nhân sự trong ban KTNB/ *Trained to enhance the capabilities of personnel in The Board of Internal Audit.*
- Được chủ động thực hiện nhiệm vụ theo kế hoạch kiểm toán đã được phê duyệt/ *Proactively carry out tasks according to the approved audit plan.*
- Các quyền hạn khác theo quy định của pháp luật và quy chế KTNB của công ty/ *Other authorities as prescribed by law and the company's internal audit regulations.*
- Tất cả các cán bộ, nhân viên và các cấp quản lý trong công ty có trách nhiệm cung cấp hồ sơ, giải trình và phối hợp đầy đủ, kịp thời, hỗ trợ ban KTNB trong việc thực hiện vai trò và trách nhiệm của mình/ *All employees, staff, and management levels within the company are responsible for providing documents, explanations, and full, timely cooperation to support the Board of Internal Audit in fulfilling its roles and responsibilities.*

3. Nội dung kiểm toán và phạm vi kiểm toán/ *Audit content and audit scope*

- Kiểm toán các phân hành chi tiết liên quan đến doanh thu, giá vốn, hàng tồn kho, các khoản đầu tư tài chính/ *Auditing detailed sections related to revenue, cost of goods sold, inventory, and financial investments.*
- Kiểm toán tổng thể báo cáo tài chính/ *Overall audit of financial statements.*
- Kiểm toán việc lưu trữ sổ sách, chứng từ kế toán/ *Audit the storage of books and accounting documents.*
- Các nội dung khác (nếu có) thuộc thẩm quyền của Ban kiểm toán nội bộ hoặc theo đề xuất của HĐQT, Ban Giám đốc/ *Other contents (if any) under the authority of the Board of Internal Audit or as proposed by the Board of Directors and the Board of Management.*

4. Kế hoạch kiểm toán chi tiết/ *Detailed Audit Plan*

STT /No	Nội dung <i>Content</i>	Thời gian dự kiến <i>Estimated time</i>	Ghi chú <i>Note</i>
1	Kiểm toán việc lưu trữ sổ sách, chứng từ kế toán quý 4 năm tài chính 2024 của toàn bộ khối HHS bao gồm công ty mẹ và các công ty con <i>The audit of the storage of accounting books and documents for Q4 of the 2024 fiscal year of the entire HHS group, including the parent company and its subsidiaries</i>	01/02/2025 - 28/02/2025	
2	Kiểm toán việc ghi nhận doanh thu, giá vốn, hàng tồn kho quý 1 năm tài chính 2025 của toàn bộ khối HHS bao gồm công ty mẹ và các công ty con, kiểm toán báo cáo tài chính cả năm tài chính 2024 <i>The audit of revenue recognition, cost of goods sold, and inventory for Q1 of the fiscal year 2025 for the entire HHS group, including the parent company and its subsidiaries, audit of the financial statements for the year 2024</i>	01/03/2025- 31/03/2025	
3	Kiểm toán báo cáo tài chính quý 1 năm tài chính 2025, kiểm toán báo cáo tài chính cả năm tài chính 2024 <i>Audit of the financial statements for Q1 of the fiscal year 2025, audit of the financial statements for the year 2024</i>	01/04/2025- 30/04/2025	
4	Kiểm toán việc lưu trữ sổ sách, chứng từ kế toán quý 1 năm tài chính 2025 của toàn bộ khối HHS bao gồm công ty mẹ và các công ty con <i>The audit of the storage of accounting books and documents for Q1 of the fiscal year 2025 of the entire HHS group, including the parent company and subsidiaries</i>	01/05/2025- 31/05/2025	
5	Kiểm toán việc ghi nhận doanh thu, giá vốn, hàng tồn kho quý 2 năm tài chính 2025 của toàn bộ khối HHS bao gồm công ty mẹ và các công ty con <i>The audit of revenue recognition, cost of goods sold, and inventory for Q2 of the fiscal year 2025 for the entire HHS group, including the parent company and its subsidiaries</i>	01/06/2025- 30/06/2025	
6	Kiểm toán báo cáo tài chính quý 2 năm tài chính 2025, kiểm toán báo cáo tài chính bán niên năm tài chính 2025 <i>Audit of the financial statements for Q2 of the fiscal year 2025, audit of the semi-annual financial statements for the year 2025</i>	01/07/2025- 31/07/2025	
7	Kiểm toán việc lưu trữ sổ sách, chứng từ kế toán quý 2 năm tài chính 2025 của toàn bộ khối HHS bao gồm công ty mẹ và các công ty con, kiểm toán báo cáo tài chính bán niên năm tài chính 2025 <i>The audit of the storage of accounting books and documents for Q2 of the fiscal year 2025 of the entire</i>	01/08/2025- 31/08/2025	

STT /No	Nội dung Content	Thời gian dự kiến Estimated time	Ghi chú Note
	<i>HHS group, including the parent company and subsidiaries, audit of the semi-annual financial statements for the year 2025</i>		
8	Kiểm toán việc ghi nhận doanh thu, giá vốn, hàng tồn kho quý 3 năm tài chính 2025 của toàn bộ khối HHS bao gồm công ty mẹ và các công ty con <i>The audit of revenue recognition, cost of goods sold, and inventory for Q3 of the fiscal year 2025 for the entire HHS group, including the parent company and its subsidiaries</i>	01/09/2025- 30/09/2025	
9	Kiểm toán báo cáo tài chính quý 3 năm tài chính 2025 <i>Audit of the financial statements for Q3 of the fiscal year 2025</i>	01/10/2025- 31/10/2025	
10	Kiểm toán việc lưu trữ sổ sách, chứng từ kế toán quý 3 năm tài chính 2025 của toàn bộ khối HHS bao gồm công ty mẹ và các công ty con <i>The audit of the storage of accounting books and documents for Q3 of the fiscal year 2025 of the entire HHS group, including the parent company and subsidiaries</i>	01/11/2025- 30/11/2025	
11	Kiểm toán việc ghi nhận doanh thu, giá vốn, hàng tồn kho quý 4 năm tài chính 2025 của toàn bộ khối HHS bao gồm công ty mẹ và các công ty con, kiểm toán báo cáo tài chính quý 4 năm tài chính 2025 <i>The audit of revenue recognition, cost of goods sold, and inventory for Q4 of the fiscal year 2025 for the entire HHS group, including the parent company and its subsidiaries, Audit of the financial statements for Q4 of the fiscal year 2025</i>	01/12/2025- 31/12/2025	

5. Báo cáo kết quả kiểm toán, đánh giá, kiến nghị/ Audit results report, evaluation, and recommendations

- Trong thời hạn tối đa 10 ngày sau khi hoàn thành cuộc kiểm toán, Ban kiểm toán nội bộ sẽ báo cáo các nội dung liên quan đến cuộc kiểm toán và đưa ra các đánh giá, kiến nghị/ *The Board of Internal Audit will report on the matters related to the audit and provide evaluations and recommendations within a maximum of 10 days after the audit is completed.*

6. Phối hợp thực hiện/ Coordinate to implement

- Ban Giám đốc Công ty tạo điều kiện thuận lợi để KTNB thực hiện nhiệm vụ được giao và chỉ đạo các bộ phận thực hiện phối hợp công tác với kiểm toán nội bộ theo quy định của quy chế về kiểm toán nội bộ/ *The Board of Management of the company provides favorable conditions for the Internal Audit to carry out its assigned tasks and directs the departments to cooperate with the internal audit according to the regulations of the internal audit charter.*

- Các bộ phận, đơn vị trong Công ty cung cấp đầy đủ thông tin, tài liệu, hồ sơ cần thiết cho công việc của KTNB theo yêu cầu của ban KTNB một cách trung thực, chính xác, không được che giấu thông tin/ *The departments and units within the Company shall provide complete information, documents, and necessary records for the work of the Board of Internal Audit as required, in an honest and accurate manner, without concealing any information.*

Kính trình HĐQT xem xét thông qua, làm cơ sở triển khai/ *Submitted to the Board of Directors for review and approval, as the basis for implementation./.*

Trân trọng/ *Respectfully./.*

TM. BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ

*On behalf of the Board of Internal
Audit*

TRƯỞNG BAN

Head of the Board



Phạm Duy Phương