

Phụ lục VI
Appendix VI

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG
EXTRAORDINARY INFORMATION DISCLOSURE

(Ban hành kèm theo Quyết định số 21/QĐ-SGDVN ngày 21/12/2021 của Tổng Giám đốc Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam về Quy chế Công bố thông tin tại Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam)
(Issued with the Decision No. .../QĐ-SGDVN on ... of the CEO of Vietnam Exchange on the Information Disclosure Regulation of Vietnam Exchange)

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỆ TAM
DE TAM JOINT STOCK
COMPANY

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

Số: 01/12/2025-CBTT

No.: .../...

TPHCM, ngày 30 tháng 12 năm 2025
HCMC, day 30 month 12 year 2025

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG
EXTRAORDINARY INFORMATION DISCLOSURE

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam/ Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội/ Sở Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh
To: Vietnam Exchange/ Hanoi Stock Exchange/ Hochiminh Stock Exchange

1. Tên tổ chức/Name of organization: **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỆ TAM**

- Mã chứng khoán/Mã thành viên/ Stock code/ Broker code: DTA
- Địa chỉ/Address: 2/6 – 2/8 Núi Thành, Phường Tân Bình, Tp.HCM
- Điện thoại liên hệ/Tel.: 028.3997.4668
- E-mail: info@detamland.com

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

- Nghị quyết HĐQT số 01/12/2025/NQ-HĐQT ngày 30/12/2025 về việc thay đổi chủ trương thực hiện kiểm toán nội bộ và thông qua Báo cáo kiểm toán nội bộ năm 2024/ Resolution of the Board of Directors No. 01/12/2025/NQ-HĐQT dated December 30, 2025 Regarding the change of policy on internal audit implementation and the approval of the Internal Audit Report for the year 2024.

(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 30/12/2025 tại đường dẫn <http://www.detamland.com>/This information was published on the company's website on 30/12/2025 (date), as in the link <http://www.detamland.com>.

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:

Tài liệu liên quan đến nội dung thông tin công bố/Documents on disclosed information.

Đại diện tổ chức

Organization representative

Người đại diện theo pháp luật/Người UQ CBTT

Legal representative/ Person authorized to disclose information

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)

(Signature, full name, position, and seal)



Trần Thị Quỳnh Trang



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỆ TAM (DTA)
2/6 – 2/8 Núi Thành, P. Tân Bình, TP.HCM
Số: 01/12/2025/NQ-HĐQT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

TP.HCM, ngày 30 tháng 12 năm 2025

NGHỊ QUYẾT HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỆ TAM

(V/v thay đổi chủ trương thực hiện kiểm toán nội bộ và thông qua Báo cáo kiểm toán nội bộ năm 2024)

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 được sửa đổi, bổ sung bởi Luật số 76/2025/QH15 ngày 17/06/2025;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 được sửa đổi, bổ sung bởi Luật số 56/2024/QH15 ngày 29/11/2024;
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 được sửa đổi, bổ sung bởi Nghị định 245/2025/NĐ-CP ngày 11/09/2025;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Đệ Tam;
- Căn cứ Biên bản họp Hội đồng quản trị số 01/12/2025/BBH-HĐQT ngày 30/12/2025.

QUYẾT NGHỊ

Điều 1: Thông qua việc điều chỉnh phương án triển khai kiểm toán nội bộ theo hướng Công ty tự thực hiện.

Việc chuyển đổi sang mô hình Tự thực hiện kiểm toán nội bộ là bước đi chiến lược nhằm chủ động hóa công tác quản trị rủi ro trong bối cảnh DTA đang mở rộng đa lĩnh vực. Mô hình này không chỉ đảm bảo tính bảo mật, liên tục mà còn cho phép hệ thống giám sát phản ứng tức thời với các biến động thị trường, điều mà các đơn vị thuê ngoài khó đáp ứng kịp thời do giới hạn về thời điểm và phạm vi kiểm tra.

Điều 2: Thông qua Báo cáo kiểm toán nội bộ năm 2024 do Ban KTNB trình.

Ban kiểm toán nội bộ đã thực hiện kiểm toán nội bộ năm 2024 theo kế hoạch và chức năng, nhiệm vụ được giao; kết quả đã được tổng hợp, đánh giá và lập Báo cáo kiểm toán nội bộ năm 2024, trong đó phản ánh:

- Tình hình tuân thủ quy định pháp luật, Điều lệ, quy chế nội bộ của Công ty;
- Đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ, quản trị rủi ro đối với các mảng hoạt động;
- Các tồn tại, hạn chế (nếu có), nguyên nhân và kiến nghị biện pháp khắc phục;
- Kết luận và đề xuất nhằm nâng cao hiệu quả quản trị, kiểm soát và hoạt động của Công ty trong thời gian tới.

Điều 3: Giao Ban điều hành, Ban kiểm toán nội bộ và các phòng ban liên quan tổ chức thực hiện và báo cáo định kỳ, đột xuất theo yêu cầu của Hội đồng quản trị.

Điều 4: Điều khoản thi hành:

2



HCMC, December 30, 2025

**RESOLUTION OF THE BOARD OF DIRECTORS
DE TAM JOINT STOCK COMPANY**

(Regarding the change of policy on internal audit implementation and the approval of the Internal Audit Report for the year 2024)

- Pursuant to the Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 dated June 17, 2020, as amended and supplemented;
- Pursuant to the Law on Securities No. 54/2019/QH14 dated November 26, 2019, as amended and supplemented;
- Pursuant to Decree No. 155/2020/ND-CP on guidelines for the Law on Securities;
- Pursuant to the Charter on Organization and Operation of De Tam Joint Stock Company;
- Pursuant to the Minutes of the Board of Directors' Meeting No. 01/12/2025/BBH-BOD dated December 30, 2025.

HEREBY RESOLVES

Article 1: To approve the adjustment of the internal audit implementation approach, whereby the Company shall self-perform internal audit activities in compliance with regulations applicable to public/listed companies.

The transition to an in-house internal audit model aims to enhance corporate governance, strengthen enterprise-wide risk management, ensure confidentiality of information, and enable continuous and timely monitoring in accordance with disclosure, compliance, and internal control requirements applicable to public companies.

Article 2: To approve the Internal Audit Report for the year 2024 as submitted by the Internal Audit Department.

The Report provides an independent and objective assessment of:

- Compliance with applicable laws, securities regulations, the Company's Charter, and internal governance policies;
- Effectiveness of internal controls and risk management systems across all business segments;
- Identified deficiencies (if any), root causes, and recommended corrective actions;
- Recommendations to enhance governance quality, transparency, and sustainable operations.

Article 3: To assign the Board of Management, the Internal Audit Department, and relevant divisions to implement this Resolution and to ensure periodic and ad hoc reporting to the

Board of Directors in accordance with regulatory requirements applicable to public/listed companies.

Article 4: Terms of implementation

Members of the Board of Directors and the Board of Management shall, according to their duties and responsibilities, organize the implementation of this Resolution.

This Resolution shall take effect from the date of signing. 

ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS



CHAIRMAN 

Trần Đức Lợi