

**BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**Kính trình Đại hội đồng Cổ đông Công ty CP Đường Quảng Ngãi**

Căn cứ các quy định của pháp luật; Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty CP Đường Quảng Ngãi, Quy chế nội bộ về quản trị công ty và Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi đã được kiểm toán; Hội đồng Quản trị Công ty báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 về hoạt động của Hội đồng Quản trị năm 2025 và định hướng hoạt động năm 2026 như sau:

**I. Đánh giá của HĐQT về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh**

**1. Kết quả thực hiện năm 2025:**

Năm 2025, tình hình thế giới tiếp tục diễn biến phức tạp với nhiều yếu tố bất định; cạnh tranh chiến lược, căng thẳng thương mại và các rào cản xuất nhập khẩu gia tăng, khiến chuỗi cung ứng toàn cầu chịu áp lực lớn, chi phí nguyên vật liệu, năng lượng, logistics và vận tải tăng cao. Mặc dù đầu tư vào công nghệ, đặc biệt là trí tuệ nhân tạo (AI) gia tăng và hỗ trợ phần nào cho tăng trưởng, song nhìn chung phục hồi kinh tế và thương mại quốc tế diễn ra chậm; tổng cầu, đầu tư và nhu cầu nhập khẩu từ các nền kinh tế lớn suy giảm, ảnh hưởng tiêu cực đến xuất khẩu toàn cầu.

Trong nước, kinh tế Việt Nam đối mặt nhiều thách thức từ cả bên ngoài và nội tại; thiên tai, thời tiết cực đoan với mức độ và tần suất bất thường gây thiệt hại lớn tại nhiều địa phương, trong đó cơn bão số 13 ảnh hưởng nghiêm trọng đến vùng nguyên liệu mía của Công ty. Bên cạnh đó, biến động kinh tế – chính trị toàn cầu, sức mua nội địa chưa ổn định và tâm lý thận trọng của người tiêu dùng sau thiên tai, cùng áp lực lạm phát, đã làm giảm nhu cầu tiêu dùng và tác động bất lợi đến hoạt động doanh nghiệp.

Trong bối cảnh đó, tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2025 của QNS gặp nhiều khó khăn. Tuy nhiên, vẫn hoàn thành các chỉ tiêu tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 thông qua. Cụ thể như sau:

Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2024	Kế hoạch năm 2025	Thực hiện năm 2025	Tỷ lệ (%)	
					So với TH 2024	So với KH 2025
Vốn điều lệ	tỷ đồng	3.569	3.676	3.676	103%	100%
Tổng doanh thu	tỷ đồng	10.678	10.000	11.079	104%	111%
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	tỷ đồng	2.645	2.000	2.212	84%	111%
Lợi nhuận sau thuế TNDN	tỷ đồng	2.377	1.790	1.916	81%	107%
Tỷ lệ cổ tức	%	40	≥ 15	40	100%	

Đánh giá một số mảng hoạt động chính của Công ty như sau:

### **1.1. Mảng đường – diện**

Năm 2025 là năm giá đường thế giới giảm sâu liên tục. Nếu như năm 2023, biến động giá đường theo chiều hướng tăng từ đầu năm đến cuối năm; năm 2024, giá đường có xu hướng đi ngang thì năm 2025 giá đường có xu hướng giảm từ đầu năm đến cuối năm.

#### ***Tình hình ngành mía đường Việt Nam:***

Ngành mía đường Việt Nam ghi nhận kết quả khả quan trong niên vụ 2024-2025: diện tích tăng, sản lượng mía và đường tăng so với niên vụ trước; điều này cho thấy sự phục hồi đáng kể của ngành sau giai đoạn khó khăn. Tuy nhiên, năm 2025 là một năm khó khăn với các doanh nghiệp sản xuất đường khi giá đường giảm liên tục từ đầu năm, tồn kho lớn, biên lợi nhuận giảm. Nguyên nhân chính do:

- Nguồn cung đường tăng từ nhập khẩu trực tiếp chính ngạch từ các nước ASEAN và đường Thái Lan nhập lậu theo đường tiểu ngạch qua biên giới giữa Việt Nam và Lào, Campuchia.

- Đường lỏng Siro Ngô HFCS được nhập khẩu với giá thấp do thuế nhập khẩu bằng 0% và không có hạn ngạch, cùng với xu hướng chuyển dịch tiêu dùng từ đường mía sang đường lỏng, đã khiến lượng HFCS nhập khẩu gia tăng mạnh. Bên cạnh đó, tình trạng đường nhập lậu và gian lận thương mại tràn ngập thị trường đã làm suy giảm đáng kể nhu cầu tiêu thụ đường sản xuất trong nước.

Ngành mía đường trong nước chịu áp lực đa chiều - vừa dư cung, vừa cạnh tranh khốc liệt từ hàng nhập khẩu và hàng thay thế.

#### ***Hoạt động sản xuất kinh doanh mía đường của QNS:***

- Kết quả thực hiện vụ ép 2024-2025:

- + Diện tích vùng nguyên liệu: 31.599 ha – tăng 9% so với vụ 2023-2024

- + Sản lượng mía: 2.081.863 tấn – tăng 6% so với vụ 2023-2024.

- + Sản lượng đường nhập kho: 242.540 tấn – tăng 13% so với vụ 2023-2024. Trong đó:

- Đường sản xuất từ mía 224.503 tấn, tăng 4,3% so với vụ 2023-2024 (chiếm 17,3% sản lượng đường sản xuất từ mía tại Việt Nam).
- Đường sản xuất từ đường thô nhập khẩu 18.037 tấn.

- Một số điểm chính:

- + Diện tích vùng nguyên liệu mía tiếp tục phát triển, công suất ép ổn định.

- + Sản phẩm đường đóng túi (0,5kg và 1kg) đã được phủ toàn quốc, trên các kênh hiện đại; sản phẩm đường QNS thu hút khách hàng công nghiệp sử dụng đường làm nguyên liệu chế biến; đáp ứng các yêu cầu về tiêu chuẩn chất lượng của các doanh nghiệp ngành chế biến thực phẩm quy mô lớn chuyên sử dụng nguyên liệu đường trắng từ nguồn nhập khẩu (như Vinamilk, Coca-cola, DutchLady, Tân Hiệp Phát, NutiFood,...).

+ Trong năm 2025, cũng như các doanh nghiệp cùng ngành, kết quả sản xuất kinh doanh sản phẩm đường chịu tác động bất lợi từ tình hình tiêu thụ chậm và mức độ cạnh tranh gia tăng. Giá bán giảm, tồn kho ở mức cao cùng áp lực từ đường nhập khẩu và đường lậu đã làm biên lợi nhuận thu hẹp, ảnh hưởng đến hiệu quả hoạt động của Công ty.

### ***Hoạt động sản xuất kinh doanh điện sinh khối của QNS:***

- Năm 2025, tổng sản lượng điện tiêu thụ đạt 212 triệu Kwh, tăng 1% so với năm 2024. Sản lượng điện sản xuất từ bã mía gia tăng, nguồn năng lượng hơi cung cấp cho chế biến đầy đủ, kịp thời - góp phần quan trọng vào việc công suất ép ổn định ở mức cao, công đoạn chế biến thông suốt.

### **1.2. Mảng sữa đậu nành và dinh dưỡng từ thực vật**

Năm 2025, ngành hàng FMCG bước vào giai đoạn biến đổi rõ rệt:

- Người tiêu dùng thắt chặt chi tiêu nhưng vẫn ưu tiên giá trị và chất lượng sản phẩm.
- Xu hướng tiêu dùng lành mạnh tiếp tục gia tăng.
- Xu hướng mua sắm đa kênh ngày càng thể hiện rõ rệt với sự kết hợp giữa bán lẻ truyền thống, hiện đại và thương mại điện tử.
- Công nghệ và dữ liệu được ứng dụng chuyên sâu, như một nền tảng cốt lõi trong quản trị chuỗi cung ứng, giá bán và khuyến mãi.
- Yêu cầu về phát triển bền vững của các bên liên quan
- Cạnh tranh trong ngành ngày càng gay gắt do sự tham gia mạnh mẽ của nhãn hàng nội địa và doanh nghiệp nước ngoài.

Năm 2025, trước tình hình kinh tế, thị trường gặp nhiều khó khăn và biến động, Công ty đã có nhiều thay đổi trong chiến lược kinh doanh để tối ưu, mở rộng và làm mới từ lỗi ngành hàng để kích thích tăng trưởng và tối ưu hiệu quả đầu tư. Cụ thể:

- Tiếp tục nâng cấp ngành hàng đậu nành thông qua chuỗi các hoạt động marketing xuyên suốt năm với mục tiêu “Nâng cấp và nâng tầm dinh dưỡng đậu nành”.
- Khẳng định vị thế của Vinasoy là một nhãn hàng dinh dưỡng từ thực vật:
- + Tung mới sản phẩm VeyoSmarty Yến mạch Óc chó vị sữa dành cho trẻ em.
- + Tung Sữa hạt 5 loại cao cấp – Veyo nuts và Sữa hạt Yến mạch – Veyo Oat dung tích 1 lít.
- + Thử nghiệm kinh doanh sản phẩm Ngũ cốc dinh dưỡng.
- + Đầu tư nâng cấp hệ thống quản trị bán hàng, kênh phân phối; phát triển nâng cấp hệ thống quản lý đảm bảo đồng bộ năng lực kiểm soát chất lượng cho cả 3 nhà máy.

Kết quả năm 2025:

- Sản lượng sữa tiêu thụ trong năm 2025 đạt 264 triệu lít tăng 4%, doanh thu tăng 14% so với năm 2024.
- + Nhóm sản phẩm cao cấp ngành hàng sữa đậu nành (Fami Green Soy, Fami Go, Fami Canxi plus) tiếp tục dẫn đầu tăng trưởng của nhãn hàng Fami. Doanh thu nhóm Fami cao cấp năm 2025 tăng 36% so với năm 2024.

+ Nhóm Sữa hạt (Veyo) trong năm 2025 ghi nhận tăng trưởng vượt bậc về doanh thu, tăng 50% so với năm 2024.

+ Doanh thu kênh thương mại điện tử tăng trưởng liên tục qua các năm, năm 2025 tăng 135% so với năm 2024.

- Tại thị trường Việt Nam: thị phần của Vinasoy trong ngành hàng sữa đậu nành vẫn tiếp tục tăng trưởng và giữ vững vị thế dẫn đầu.

- Đối với thị trường xuất khẩu:

+ Vinasoy tiếp tục phát triển, tìm kiếm cơ hội hợp tác và mở rộng thị trường xuất khẩu. Các thị trường xuất khẩu hiện nay: Nhật Bản, Hàn Quốc, Mỹ, Đài Loan,... với 9 nhà phân phối cùng với 7.860 cửa hàng.

+ Doanh thu xuất khẩu tăng trưởng liên tục qua các năm; riêng năm 2025, doanh thu xuất khẩu tăng 126% so với năm 2024.

### **1.3. Mảng khác**

Hoạt động sản xuất kinh doanh các sản phẩm khác bị giảm về sản lượng do những khó khăn chung của nền kinh tế. Riêng sản lượng sản phẩm bia được phục hồi nhờ khai thác tốt thị trường xuất khẩu sang Nhật, Singapore và Trung Quốc.

### **1.4. Một số thành tích tiêu biểu đạt được trong năm 2025**

Bên cạnh kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh đạt được năm 2025, uy tín và thương hiệu của Công ty được giữ vững:

- Năm 2025, Công ty tiếp tục nằm trong bảng xếp hạng VNR500 do Vietnam Report công bố:

+ *Xếp hạng thứ 146/500 DN lớn nhất Việt Nam;*

+ *Xếp hạng thứ 73/500 DN tư nhân lớn nhất Việt Nam;*

+ *Xếp hạng thứ 68/500 DN lợi nhuận tốt nhất Việt Nam;*

+ *Xếp hạng thứ 30/500 DN tư nhân lợi nhuận tốt nhất Việt Nam.*

- Công ty nằm trong TOP các doanh nghiệp bền vững do các tổ chức uy tín đánh giá, công bố:

+ Top 100 Doanh nghiệp bền vững do Liên đoàn thương mại & công nghiệp Việt Nam (VCCI) công bố.

+ Top 50 Doanh nghiệp phát triển bền vững 2025 - Báo Nhịp cầu đầu tư bình chọn.

+ Top 100 Doanh nghiệp đạt tiêu chí “Doanh nghiệp ESG Xanh Quốc gia 2025” do Viện Nghiên cứu tăng trưởng xanh – Học viện nông nghiệp Việt Nam công bố.

+ Top 10 Doanh nghiệp ESG Việt Nam xanh 2025 - Ngành thực phẩm – đồ uống do Báo Tài chính – Đầu tư công bố.

+ Doanh nghiệp phát triển kinh tế xanh bền vững - Liên Hiệp các Hội Khoa Học & Kỹ thuật Việt Nam và Viện Những vấn đề phát triển (VIDS) trao tặng.

- Công ty giành giải quán quân tại 02 giải thưởng quốc tế uy tín trong lĩnh vực thực phẩm thực vật:

+ Giải thưởng Hương vị sản phẩm Thực vật 2025: Sản phẩm VeyoSmarty Yến mạch Óc chó Vị sữa được trao giải quán quân, hạng mục Sản phẩm thay thế sữa (Milk Alternative).

+ Giải thưởng Đổi mới sản phẩm thực vật toàn cầu 2025: Chiến dịch Sữa đậu nành Fami “Đậu nành thôi mà, tốt cả trăm phần, cân bằng cuộc sống” được trao giải Chiến dịch truyền thông/hợp tác xuất sắc nhất.

- Top 25 Thương hiệu Công ty niêm yết dẫn đầu 2025 ngành Công Nghiệp sản xuất và Dịch vụ - do Forbes Vietnam công bố (QNS ở vị trí 11).

- Top 10 Công ty Thực phẩm uy tín năm 2025 - Nhóm ngành: Đường, nước chấm, gia vị - Vietnam Report công bố.

- Sản phẩm đạt Thương hiệu Quốc Gia giai đoạn 2024-2026 do Bộ Công thương công nhận.

- Chứng nhận sản phẩm OCOP Quốc gia 5 sao đối với sản phẩm Mạch nha Quảng Ngãi đường Mantoza.

- Hàng Việt Nam Chất lượng cao (Đường QNS, Sữa đậu nành Vinasoy, Nước khoáng Thạch Bích, Bánh kẹo Biscafun) do người tiêu dùng bình chọn.

- Đạt giải thưởng Sao Khuê 2025 với “Giải pháp đảm bảo mía chín – tươi sạch” – do Bộ Khoa học & Công Nghệ, Hiệp Hội phần mềm và dịch vụ CNTT Việt Nam tổ chức.

Những thành tích trên đã khẳng định hiệu quả trong công tác quản lý của Hội đồng Quản trị, công tác điều hành của Ban Tổng giám đốc và sự phối hợp chặt chẽ giữa Hội Đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc và các hội đoàn thể nhằm tạo nên môi trường kinh doanh công khai, minh bạch góp phần làm cho hiệu quả kinh doanh gia tăng và uy tín thương hiệu QNS ngày càng được nâng cao trên thị trường.

## **2. Đánh giá hoạt động 5 năm nhiệm kỳ 2021-2025:**

Hội đồng quản trị báo cáo tổng quát kết quả hoạt động Công ty trong 5 năm, nhiệm kỳ 2021-2025 như sau:

Với mục tiêu phát triển bền vững, thực hiện chiến lược đầu tư chủ động, hiệu quả về thị trường, thiết bị, công nghệ, cơ sở vật chất, hạ tầng kỹ thuật. Trong nhiệm kỳ qua, Công ty đã phát triển, tăng trưởng về quy mô hoạt động, năng lực sản xuất và hiệu quả sản xuất kinh doanh, tài chính:

- Tổng doanh thu tăng dần qua các năm, bình quân từ năm 2021-2025 là 9.679 tỷ đồng/năm tăng 28% so với tổng doanh thu bình quân từ năm 2016-2020.

- Lợi nhuận trước thuế TNDN bình quân từ năm 2021-2025 là 2.050 tỷ đồng/năm tăng 49% so với lợi nhuận trước thuế TNDN bình quân từ năm 2016-2020.

- Lợi nhuận sau thuế TNDN bình quân từ năm 2021-2025 là 1.803 tỷ đồng/năm tăng 50% so với lợi nhuận sau thuế TNDN bình quân từ năm 2016-2020.

- Tỷ lệ trả cổ tức nhiệm kỳ 2021-2025 bình quân 36%/năm.

- Tổng giá trị tài sản đến 31/12/2025: 14.350 tỷ đồng, tăng 5.200 tỷ đồng, tương ứng tăng 57% so với đầu nhiệm kỳ.

- Vốn điều lệ tại 31/12/2025: 3.676 tỷ đồng tăng 107 tỷ đồng (phát hành cổ phiếu cho người lao động dựa vào kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023) tương ứng tăng 3% so với đầu nhiệm kỳ.

## **II. Đánh giá của HĐQT về hoạt động của Ban Tổng giám đốc:**

Năm 2025, Công ty đối mặt với nhiều thách thức khó khăn trong hoạt động sản xuất kinh doanh: những thay đổi chính sách điều hành của Nhà nước, thiên tai, giá đường giảm liên tục trong năm,... Ban Tổng giám đốc Công ty đã có nhiều giải pháp điều hành linh hoạt, kịp thời, phù hợp với tình hình diễn biến phức tạp của thị trường mang lại hiệu quả và vẫn đảm bảo thực hiện đúng định hướng phát triển đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua. Các chủ trương, chỉ đạo của HĐQT đã được Ban Tổng giám đốc triển khai thực hiện với tinh thần trách nhiệm cao.

Hội đồng quản trị đánh giá cao nỗ lực và kết quả của Ban Tổng giám đốc Công ty đã làm được trong năm vừa qua.

Trong năm 2025, HĐQT đã thực hiện hoạt động giám sát như sau:

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên và các Nghị quyết của Hội đồng quản trị đã ban hành.

- Chỉ đạo xây dựng định hướng chiến lược phát triển chung toàn Công ty trên các lĩnh vực: Sản xuất kinh doanh, tài chính, đầu tư, phát triển thị trường, vùng nguyên liệu và nguồn nhân lực.

- Thường xuyên chỉ đạo Ban Tổng giám đốc điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh phải tuân thủ theo các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty; cân đối nguồn tiền, đảm bảo cung ứng vốn để sản xuất kinh doanh kịp thời và thực hiện các dự án đầu tư đúng tiến độ.

- Thường xuyên kiểm tra, giám sát việc triển khai các dự án đầu tư của Công ty.

- Thống nhất với Ban Tổng giám đốc tiếp tục thực hiện cơ chế tiền lương hiệu quả, khuyến khích sáng tạo, phát huy sáng kiến cải tiến kỹ thuật, hợp lý hóa trong sản xuất kinh doanh... nhằm nâng cao hiệu suất làm việc của người lao động.

## **III. Các hoạt động của Hội đồng quản trị trong năm 2025**

Hội đồng Quản trị luôn hoạt động trên nguyên tắc tuân thủ các quy định của pháp luật; Điều lệ, các quy chế quản trị nội bộ của Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông.

### **1. Các cuộc họp của HĐQT**

Trong năm, Hội đồng Quản trị đã tổ chức 01 kỳ họp Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 và 09 cuộc họp Hội đồng quản trị, trong đó:

- 02 kỳ họp Hội đồng quản trị trực tiếp tổ chức tại Văn phòng Công ty;
- 07 kỳ họp Hội đồng quản trị lấy ý kiến bằng văn bản.

Ban hành mười một (11) Nghị quyết Hội đồng quản trị liên quan đến các lĩnh vực hoạt động sản xuất kinh doanh, nhân sự, quản trị Công ty. Các cuộc họp của Hội đồng Quản trị được tiến hành phù hợp với quy chế, quy định hiện hành của Công ty và pháp luật. Các

quyết định thông qua tại phiên họp trực tiếp hoặc lấy ý kiến bằng văn bản đều nhận được sự thống nhất cao của các thành viên.

Các thành viên Ban Tổng Giám đốc, Lãnh đạo các đoàn thể và Ban kiểm soát được mời tham dự tại các phiên họp của Hội đồng Quản trị được tổ chức trực tiếp hoặc nhận được đầy đủ tài liệu đối với các cuộc họp lấy ý kiến bằng văn bản.

*(Chi tiết các cuộc họp và tình hình quản trị công ty được công bố thông tin tại Báo cáo số 05/BC-HĐQT ngày 28/01/2026 của HĐQT Công ty về tình hình quản trị Công ty năm 2025)*

## **2. Việc chi trả cổ tức bằng tiền còn lại của năm 2024 và tạm ứng cổ tức năm 2025:**

Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025, HĐQT Công ty đã chỉ đạo việc chi trả cổ tức còn lại năm 2024 và tạm ứng cổ tức năm 2025 như sau:

- *Chi trả cổ tức còn lại của năm 2024:* Tỷ lệ cổ tức là 20%, ngày thanh toán 25/04/2025.
- *Tạm ứng cổ tức của năm 2025:*
  - + *Đợt 1:* Tỷ lệ ứng cổ tức là 10%, ngày thanh toán 26/08/2025
  - + *Đợt 2:* Tỷ lệ ứng cổ tức là 10%, ngày thanh toán 23/01/2026

## **3. Các dự án đầu tư**

### **3.1. Báo cáo về các dự án đã được phê duyệt trong những năm trước:**

- Dự án đầu tư "Dây chuyền sản xuất bánh Pie 1.000kg/giờ và dây chuyền sản xuất kẹo cứng 500kg/giờ" của Nhà máy Bánh kẹo Biscafun với tổng mức đầu tư dự kiến là 152 tỷ đồng đã được Hội đồng quản trị Công ty phê duyệt trong năm 2021, do tình hình thị trường cũng như các yếu tố khác, Công ty chưa triển khai đầu tư dự án này.

- Năm 2025, Hội đồng quản trị đã có điều chỉnh một số phương án, dự án để phù hợp với nhu cầu thực tế như sau:

*ĐVT: đồng*

STT	Tên dự án	Giá trị đã phê duyệt (chưa VAT)	Giá trị điều chỉnh trong năm 2025 (chưa VAT)
1	Dự án "Hệ thống máy đóng gói đường túi tự động (giai đoạn 2) tại Nhà máy Đường An Khê – Gia Lai"	13.634.650.200	15.234.582.714
2	Phương án "Máy phát điện 15MW" tại Nhà máy Đường An Khê.	13.700.000.000	16.836.457.434
3	Dự án "Đầu tư bổ sung, nâng cấp thiết bị sản xuất sữa đậu nành theo công nghệ Wholesome soy & máy rót TPA, nâng cấp hệ thống trộn - trạm CIP tách line hệ trộn 1 tại Nhà máy Sữa đậu nành Việt Nam Vinasoy (Lần 2)	107.115.000.000	72.319.000.000
	<b>Tổng cộng</b>	<b>134.449.650.200</b>	<b>104.390.040.148</b>

### **3.2. Các dự án được phê duyệt trong năm 2025:**

Năm 2025, HĐQT Công ty phê duyệt các dự án như sau:

*DVT: đồng*

<b>STT</b>	<b>Tên dự án</b>	<b>Giá trị phê duyệt (chưa VAT)</b>
1	Dự án đầu tư Nhà máy Ethanol An Khê	1.741.844.000.000
2	Dự án “Đầu tư mới lò hơi tăng sôi đa nhiên liệu 20 TPH”	25.000.000.000
3	Phương án đầu tư Mở rộng nâng công suất hệ thống nồi nấu đường liên tục B, C tại Nhà máy Đường An Khê	12.100.000.000
4	Phương án Đầu tư 06 bộ cải tiến MaPS kit ổn định định lượng chiết rót trên máy rót A3 Speed tại Nhà máy Sữa đậu nành Vinasoy Bắc Ninh	15.910.000.000
	<b>Tổng cộng</b>	<b>1.794.854.000.000</b>

### **4. Sự thay đổi trong Ban điều hành Công ty**

Năm 2025, Công ty có thay đổi nhân sự trong Ban Tổng Giám đốc Công ty:

- Ông Trần Ngọc Phương – Phó Tổng giám đốc nghỉ hưu theo chế độ.

- Đề kiện toàn bộ máy lãnh đạo, Hội đồng quản trị đã bổ nhiệm ông Nguyễn Thế Bình, Kế toán trưởng Công ty giữ chức Phó Tổng giám đốc phụ trách Tài chính kiêm Kế toán trưởng và bổ nhiệm ông Trần Quang Kiên, nguyên Giám đốc NM Đường An Khê, NM Điện Sinh khối An Khê, Trung tâm Nghiên cứu và Ứng dụng giống mía Gia Lai giữ chức Phó Tổng Giám đốc phụ trách Kỹ thuật.

### **5. Thù lao của Hội đồng quản trị**

Năm 2025, Công ty không chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát.

### **6. Về danh sách người có liên quan và các giao dịch phát sinh giữa Công ty và các bên liên quan trong năm 2025**

#### **6.1 Danh sách người có liên quan:**

Danh sách những người có liên quan với Công ty, người nội bộ và người có liên quan của người nội bộ được thể hiện tại Phụ lục 01 và Phụ lục 03 Báo cáo số 05/BC-HĐQT ngày 28/01/2026 của HĐQT Công ty về tình hình quản trị Công ty năm 2025.

#### **6.2 Các giao dịch phát sinh giữa Công ty, Công ty con và các bên liên quan**

Trong năm, Hội đồng quản trị Công ty đã thông qua các hợp đồng, giao dịch phát sinh giữa Công ty và các bên liên quan. Tổng các giao dịch thực tế phát sinh với các bên liên quan được thể hiện tại Phụ lục 02 Báo cáo số 05/BC-HĐQT ngày 28/01/2026 của HĐQT Công ty về tình hình quản trị Công ty năm 2025.

### **7. Nội dung Đại hội đồng cổ đông thường niên đã thông qua nhưng không thực hiện:**



Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 đã thông qua phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong Công ty dựa vào kết quả sản xuất kinh doanh năm 2025. Kết quả sản xuất kinh doanh năm không đạt mức để phát hành ESOP theo phương án đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

#### **8. Tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại Công ty**

Trong năm 2025, Công ty đã hoàn tất thủ tục thông báo tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa theo Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán. Theo đó tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa đối với Công ty là 50%.

### **IV. Định hướng phát triển trong năm 2026:**

#### **1. Nhận định, thách thức trong năm 2026**

- Năm 2026, kinh tế thế giới tiếp tục đối mặt nhiều thách thức mang tính dài hạn; tăng trưởng toàn cầu ở mức thấp, thiếu ổn định; chuỗi cung ứng chịu tác động từ căng thẳng địa chính trị, cạnh tranh Mỹ – Trung, phân mảnh thương mại và biến đổi khí hậu ngày càng cực đoan.

- Trong nước, môi trường kinh doanh dự báo tiếp tục khó khăn do sức mua phục hồi chậm, tâm lý tiêu dùng thận trọng, chi phí sản xuất biến động và cạnh tranh gay gắt.

Ngành mía đường chịu áp lực lớn từ giá đường giảm, tồn kho cao, đường nhập lậu, gian lận thương mại và gia tăng nhập khẩu đường lỏng siro ngô HFCS,...

Ngành FMCG tiếp tục đối mặt với sức mua hồi phục chậm, chi phí vận hành cao, biên lợi nhuận bị thu hẹp và yêu cầu ngày càng cao về đổi mới sản phẩm, mô hình kinh doanh và phát triển bền vững.

- Những thách thức trên dự kiến tác động đáng kể đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2026, đặc biệt là biến động chi phí đầu vào; áp lực duy trì, đầu tư vùng nguyên liệu mía; gia tăng chi phí marketing cho ngành dinh dưỡng từ thực vật; đồng thời phải tiếp tục đầu tư củng cố và mở rộng thị trường cho các sản phẩm khác.

QNS luôn chủ động, linh hoạt thích ứng với những biến động của tình hình kinh tế – chính trị trong và ngoài nước; kịp thời nắm bắt cơ hội sản xuất kinh doanh, phát huy tối đa nội lực nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.

#### **2. Định hướng phát triển trong năm 2026:**

##### ***- Gia tăng đầu tư cho sự phát triển bền vững:***

+ Tiếp tục đầu tư phát triển vùng nguyên liệu (mía, đậu nành) theo hướng bền vững bằng các chính sách đầu tư (giá mua nguyên liệu, giống, phân bón, cơ giới ...), áp dụng công nghệ hiện đại trong quản lý vùng nguyên liệu.

+ Đầu tư mạnh mẽ cho hoạt động nghiên cứu, phát triển sản phẩm các sản phẩm mới theo xu hướng thực phẩm xanh, thân thiện môi trường.

+ Không ngừng đổi mới, sáng tạo, phát triển ứng dụng khoa học công nghệ, chuyển đổi số trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

**- Đầu tư vào các hoạt động giữ vững và phát triển thương hiệu:**

Đẩy mạnh hoạt động phát triển thương hiệu QNS và các sản phẩm của Công ty theo hướng:

+ Chủ động khai thác cơ hội từ xu hướng tăng trưởng xanh và phát triển bền vững; tận dụng lợi thế uy tín thương hiệu QNS và thương hiệu các sản phẩm của Công ty hiện có.

+ Tập trung phát triển mô hình hoạt động hiện nay của Công ty: kinh tế tuần hoàn, sử dụng năng lượng tái tạo và công nghệ thân thiện với môi trường.

+ Không ngừng nâng cao năng lực quản trị hiện đại; áp dụng các tiêu chuẩn quản trị tiên tiến, minh bạch và lành mạnh; chú trọng đến yếu tố bền vững trong sản xuất.

**- Tập trung mở rộng thị trường trong nước, đẩy mạnh phát triển thị trường xuất khẩu**

+ Đầu tư mạnh mẽ cho hoạt động marketing phát triển thị trường.

+ Xây dựng và củng cố hệ thống phân phối sản phẩm.

+ Đẩy mạnh công tác xuất khẩu các sản phẩm của Công ty.

**- Đối với mảng kinh doanh mía đường:**

+ Thực hiện đầu tư đồng thời 3 dự án: mở rộng, nâng công suất Nhà máy Đường An Khê lên 25.000 TMN; mở rộng, nâng công suất Nhà máy Điện Sinh khối An Khê lên 135MW và dự án Ethanol nhằm tối ưu hóa lợi ích của vùng mía An Khê.

+ Đầu tư hệ thống kho đường kết hợp với năng lượng điện mặt trời áp mái tại Gia Lai.

+ Tiếp tục nghiên cứu, phát triển sản phẩm mới để phục vụ nhu cầu của khách hàng.

**- Đối với mảng dinh dưỡng từ thực vật:**

+ Tối ưu hóa các hoạt động sản xuất kinh doanh thông qua việc ứng dụng công nghệ số, chuẩn hóa quy trình vận hành nhằm nâng cao hiệu suất làm việc.

+ Tiếp tục làm mới ngành hàng lõi Sữa đậu nành và mở rộng ngành hàng mới.

**- Đối với các mảng kinh doanh khác:**

+ Đầu tư các thiết bị nhằm cơ giới hóa, tự động hóa, đổi mới công nghệ trong sản xuất và công tác quản lý.

+ Tiếp tục cải tiến nâng cao chất lượng các sản phẩm hiện có, nghiên cứu các sản phẩm mới.

**3. Chỉ tiêu Kế hoạch sản xuất kinh doanh tài chính năm 2026:**

Với những định hướng phát triển kinh doanh trong năm 2026 cùng nhu cầu đầu tư mạnh cho công tác thị trường và vùng nguyên liệu nhằm tạo cơ sở tốt cho hoạt động kinh doanh những năm đến; đồng thời, dự lường những khó khăn của kinh tế thế giới và trong nước trong thời gian đến; HĐQT Công ty trình Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2026 như sau:

Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2025	Kế hoạch năm 2026	KH 2026/ TH 2025 (%)
Vốn điều lệ	tỷ đồng	3.676	3.676	100
Tổng doanh thu	tỷ đồng	11.079	10.500	95
Tổng lợi nhuận trước thuế	tỷ đồng	2.212	1.800	81
Lợi nhuận sau thuế TNDN	tỷ đồng	1.916	1.512	79
Khấu hao TSCĐ	tỷ đồng	455	460	101
Tỷ lệ cổ tức	%	40	≥ 15	

Trên đây là Báo cáo hoạt động năm 2025 và định hướng năm 2026 của Hội Đồng Quản trị trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026. Trong thời gian đến, để vượt qua những thách thức, hoàn thành mục tiêu sản xuất kinh doanh và tiếp tục đưa Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi phát triển bền vững; Hội đồng Quản trị rất mong nhận được sự ủng hộ và gắn bó lâu dài của Quý Cổ đông, các đối tác và toàn thể người lao động.

Xin trân trọng cảm ơn ./.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH



Trần Ngọc Phương

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**  
**TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỜNG QUẢNG NGÃI**  
(Ngày 04/04/2026)

**Kính trình:** Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026  
Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi

Căn cứ Điều lệ tổ chức, hoạt động và Quy chế về quản trị của Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi; Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi;

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 Công ty ngày 29/03/2025;

Năm 2025, Ban Kiểm Soát đã đặt ra mục tiêu và tổ chức thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát trên một số lĩnh vực trọng yếu và xin báo cáo Đại hội Đồng cổ đông Công ty những nội dung sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2025**

Ban kiểm soát Công ty gồm 03 thành viên. Năm 2025, Ban kiểm soát đã tổ chức 03 phiên họp định kỳ triển khai thực hiện nhiệm vụ thường xuyên, trao đổi, lấy ý kiến giải quyết công việc của Ban. Các thành viên Ban kiểm soát đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được phân công; tham gia đầy đủ các phiên họp của Ban kiểm soát và các cuộc họp của Hội đồng quản trị Công ty.

- Giám sát, đánh giá hoạt động của Hội Đồng Quản Trị, của Ban Tổng Giám đốc trong suốt niên độ, liên quan đến việc thực hiện các kế hoạch tài chính và kế hoạch hoạt động của Công ty năm 2025 đã được Đại Hội Cổ Đông thông qua; giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và quy định quản trị nội bộ của Công ty;

- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty, giám sát thường xuyên các hoạt động của Công ty, nắm bắt thông tin về tình hình kinh doanh, cảnh báo kịp thời các yếu tố rủi ro đảm bảo cho hoạt động của Công ty tuân thủ các quy định pháp luật, Điều lệ Công ty;

- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính 6 tháng và năm 2025; đồng thời giám sát các đơn vị trong việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán đưa ra;

- Năm 2025, Ban kiểm soát chưa nhận khoản thù lao và chi phí hoạt động nào.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG KINH DOANH, TÀI CHÍNH CÔNG TY

1. Thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty năm 2025:

Trên cơ sở các đơn vị kiểm toán, Ban Kiểm soát trình và được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 phê chuẩn; Ban kiểm soát đã phối hợp với Tổng Giám đốc Công ty xét chọn, đánh giá các đơn vị kiểm toán và lựa chọn Công ty Kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị thực hiện soát xét báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính Công ty năm 2025.

- Ban Kiểm soát đã thẩm định và thống nhất với các nội dung của Báo cáo Tài chính và Báo cáo Tài chính Hợp nhất năm 2025 đã được Công ty Kiểm toán và Kế toán AAC kiểm toán. Báo cáo đã phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2025; kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong giai đoạn tài chính từ ngày 01/01/2025 đến ngày 31/12/2025 và phù hợp với các quy định của Hệ thống kế toán hiện hành, không có sai sót trọng yếu xảy ra trong năm 2025 về công tác hạch toán kế toán.

- Số liệu tổng hợp về tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2025 và kết quả sản xuất kinh doanh hợp nhất của Công ty năm 2025, như sau:

Một số chỉ tiêu về tình hình tài chính đến 31/12/2025

TT	Nội dung	01/01/2025		31/12/2025		+/- % CK/ĐK
		Số tiền (triệu đồng)	Tỷ trọng (%)	Số tiền (triệu đồng)	Tỷ trọng (%)	
	<b>TỔNG TÀI SẢN</b>	<b>13.808.488</b>	<b>100%</b>	<b>14.350.119</b>	<b>100%</b>	<b>4%</b>
A	Tài sản ngắn hạn	10.010.993	72%	10.880.768	76%	9%
B	Tài sản dài hạn	3.797.495	28%	3.469.351	24%	-9%
	<b>TỔNG NGUỒN VỐN</b>	<b>13.808.488</b>	<b>100%</b>	<b>14.350.119</b>	<b>100%</b>	<b>4%</b>
C	Nợ phải trả	3.806.971	28%	3.704.340	26%	-3%
I	Nợ ngắn hạn	3.626.833	95%	3.544.457	96%	-2%
II	Nợ dài hạn	180.138	5%	159.883	4%	-11%
D	Vốn chủ sở hữu	10.001.517	72%	10.645.779	74%	6%
I	Vốn chủ sở hữu	10.001.517		10.645.779		
*	Trong đó:					
-	Vốn góp chủ sở hữu	3.676.482		3.676.482		
-	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	5.850.767		6.423.728		
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	-		-		

Một số chỉ tiêu về kết quả sản xuất kinh doanh năm 2025

TT	HẠNG MỤC	ĐVT	Thực hiện năm 2024	Kế hoạch năm 2025	Thực hiện 2025	Tỷ lệ %	
						+/- TH 2024	+/- KH 2025
1	Tổng doanh thu	Tr đồng	10.677.534	10.000.000	11.079.484	4%	11%
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	Tr đồng	2.645.190	2.000.000	2.212.403	-16%	11%
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN	Tr đồng	2.376.694	1.790.000	1.916.483	-19%	7%
4	Tỷ lệ cổ tức	%	40	≥ 15	40	0%	
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (EPS)	Đồng	7.680		6.079	-21%	

## **2. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh, tài chính của Công ty**

- Tình hình tài chính Công ty năm 2025 ổn định, lành mạnh;
- Trong năm 2025, Ban Kiểm soát không nhận thấy bất kỳ dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động kinh doanh, tài chính của Công ty. Các hoạt động của Công ty cơ bản đã tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty và các quy định khác của pháp luật.
- Công ty đã thực hiện đúng các quy định của pháp luật hiện hành về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.
- Về kết quả kinh doanh: Tổng doanh thu năm 2025 tăng 4% so với thực hiện năm 2024 và tăng 11% kế hoạch 2025; lợi nhuận sau thuế giảm 19% so với năm 2024 và tăng 7 % kế hoạch năm 2025. Năm 2025, trong bối cảnh tình hình kinh tế, xã hội trong nước và thế giới còn nhiều khó khăn; môi trường SXKD gặp nhiều bất lợi, nhưng Công ty vẫn đảm bảo duy trì hoạt động. Mặc dù lợi nhuận giảm so với năm 2024, nhưng các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận và tạo vốn đều tăng so với kế hoạch năm 2025; giữ vững uy tín, thương hiệu và thị phần trên thị trường là kết quả sự điều hành nhạy bén, hiệu quả của Ban điều hành Công ty.

## **3. Về công tác đầu tư phát triển:**

- Năm 2025, HĐQT đã phê duyệt, triển khai thực hiện 04 dự án mới với tổng giá trị: 1.794.854 triệu đồng. Trong đó:
  - + *Đầu tư mảng Ethanol: 01 dự án với giá trị: 1.741.844 triệu đồng;*
  - + *Đầu tư mảng Đường: 01 dự án với giá trị: 12.100 triệu đồng;*
  - + *Đầu tư mảng Sữa Đậu nành Vinasoy: 01 dự án với giá trị: 15.910 triệu đồng;*
  - + *Đầu tư mảng khác: 01 dự án với giá trị: 25.000 triệu đồng.*
- HĐQT đã điều chỉnh giá trị đầu tư của các Dự án “Hệ thống máy đóng gói đường túi tự động (giai đoạn 2) tại Nhà máy Đường An Khê – Gia Lai”, Phương án “Máy phát điện 15MW” tại Nhà máy Đường An Khê, Dự án “Đầu tư bổ sung, nâng cấp thiết bị sản xuất sữa đậu nành theo công nghệ Wholesome soy & máy rót TPA, nâng cấp hệ thống trộn - trạm CIP tách line hệ trộn 1 tại Nhà máy Sữa đậu nành Việt Nam Vinasoy (Lần 2). Tổng giá trị điều chỉnh trong năm: 104.390 triệu đồng.
- Riêng đối với Dự án đầu tư "Dây chuyền sản xuất bánh Pie 1.000kg/giờ và dây chuyền sản xuất kẹo cứng 500kg/giờ" của Nhà máy Bánh kẹo Biscafun đã được HĐQT phê duyệt năm 2021, với tổng mức đầu tư dự kiến: 152 tỷ đồng, do yếu tố thị trường và các yếu tố khác, Công ty vẫn chưa thực hiện đầu tư dự án này.
- \* Các Dự án đầu tư năm 2025, được triển khai theo đúng thẩm quyền đã được quy định tại Điều Lệ Công ty.

## **III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BỘ MÁY QUẢN LÝ**

### **1. Hoạt động của Hội đồng Quản trị:**

- Năm 2025, Hội đồng quản trị đã triển khai thực hiện đầy đủ các mục tiêu, nhiệm vụ mà Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 đã Quyết nghị.



- Các hoạt động của Hội đồng quản trị đã tuân thủ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cũng như các qui định của pháp luật hiện hành.

- Hội đồng quản trị đã nhạy bén và có những quyết định kịp thời trong chỉ đạo điều hành và điều chỉnh trong đầu tư; từ đó đã khắc phục những hạn chế tác động bất lợi do môi trường kinh doanh; phát huy lợi thế vượt qua khó khăn hoàn thành các chỉ tiêu nhiệm vụ năm 2025, tạo cơ sở phát triển trong những năm tiếp theo.

## **2. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc Công ty**

- Ban Tổng Giám đốc đã triển khai kịp thời các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị; chủ động xây dựng kế hoạch triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng Quản trị đến các thành viên trong Ban Tổng Giám đốc, các phòng ban nghiệp vụ, các đơn vị thành viên để thực hiện.

- Năm 2025, Ban Tổng Giám đốc Công ty đã hoàn thành nhiệm vụ điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của toàn Công ty theo định hướng phát triển đã được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông thường niên; triển khai đầy đủ các nội dung đã được Hội đồng Quản trị Công ty quyết nghị; kịp thời giải quyết những vấn đề phát sinh đột xuất, bất thường có nguy cơ ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Doanh nghiệp. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc phù hợp với nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ Công ty.

## **3. Về giao dịch giữa Công ty, Công ty con với những người có liên quan của người nội bộ Công ty**

Năm 2025, các giao dịch giữa Công ty, Công ty con với những người có liên quan của người nội bộ Công ty đã tuân thủ, thực hiện đúng theo Điều lệ Công ty; các hợp đồng giao dịch và tổng giá trị các giao dịch phát sinh trong năm 2025 đều được thông qua Hội đồng quản trị và được công bố thông tin đúng theo quy định pháp luật.

## **IV. SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CÁC CỔ ĐÔNG**

- Ban Kiểm soát đã phối hợp với Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc để thực hiện trách nhiệm và quyền hạn theo luật định; đã tham dự tất cả các phiên họp trực tiếp của Hội đồng Quản trị hoặc nhận đầy đủ hồ sơ tài liệu của các phiên họp lấy ý kiến bằng văn bản; tham gia các cuộc họp của Tổng Giám đốc như sơ kết, tổng kết hoạt động kinh doanh của Công ty, triển khai các chiến lược kinh doanh.

- Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc luôn tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ được quy định tại Điều Lệ Công ty. Các thành viên Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ thông tin về hoạt động SXKD của Công ty, hoạt động của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc. Nhờ đó, có thể tiếp cận, nắm bắt kịp thời thông tin về tình hình hoạt động Công ty và các Đơn vị thành viên; thực hiện việc giám sát và có ý kiến trực tiếp về các vấn đề thuộc quyền hạn của Ban Kiểm soát, cũng như tham gia cùng Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc trong công tác quản trị điều hành.

- Đối với cổ đông, Ban Kiểm soát luôn sẵn sàng tiếp nhận phản ánh, trao đổi thông tin, tiếp thu ý kiến đóng góp của cổ đông.

## **V. ĐÁNH GIÁ CHUNG:**

### **1. Hoạt động trong năm 2025**

Năm 2025, Ban Kiểm soát chưa phát hiện sự bất thường nào trong các hoạt động của Công ty, không nhận được ý kiến nào của cổ đông gửi đến Ban Kiểm soát về sai phạm của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ. Các hoạt động của Công ty CP Đường Quảng Ngãi trong năm 205 đều tuân thủ quy định pháp luật, Điều Lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và hệ thống điều hành Công ty đã hoàn thành tốt chức năng, nhiệm vụ trong năm 2025. Với những định hướng đúng đắn và quyết định điều hành kịp thời đã đưa Công ty vượt qua nhiều khó khăn trước những biến động kinh tế - xã hội phức tạp trong năm 2025; tổ chức điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính đạt hiệu quả.

### **2. Hoạt động trong nhiệm kỳ 2021-2025**

Ban Kiểm soát thống nhất với Báo cáo của Hội đồng quản trị về tình hình hoạt động của Công ty năm 2025 và kết quả hoạt động trong nhiệm kỳ 2021-2025.

Trong 5 năm (NK 2021-2025), Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty đã lãnh đạo, điều hành Công ty phát triển, tăng trưởng về quy mô hoạt động, năng lực sản xuất và hiệu quả sản xuất kinh doanh, tài chính; kết quả kinh doanh, tài chính hằng năm đều vượt qua các chỉ tiêu mà Đại hội đồng cổ đông thường niên đã giao. Quá trình hoạt động nhiệm kỳ 2021-2025, Công ty đã xây dựng nên nền tảng mới về thể và lực (cơ sở vật chất kỹ thuật, thị trường, nhân lực...) tạo ra nhiều nguồn lực, cơ hội cho Công ty phát triển bền vững giai đoạn tiếp theo.

## **VI. KIẾN NGHỊ:**

- Nhà nước đang chuẩn hóa các văn bản quy phạm pháp luật, nhất là trong lĩnh vực đầu tư. Công ty cần chú trọng, tăng cường biện pháp quản lý trong quá trình xây dựng và thực hiện các dự án, đảm bảo đúng nguyên tắc và quy trình về đầu tư. Đồng thời, rà soát, đánh giá lại các phương án, dự án đã đầu tư; các dự án phê duyệt nhưng chưa thực hiện để có giải pháp phù hợp; đẩy nhanh tiến độ hoàn thành và thực hiện thanh, quyết toán đưa vào hoạt động đúng quy định, tăng hiệu quả sử dụng vốn đầu tư.

- Trong xu thế doanh nghiệp phát triển, tăng trưởng dựa vào khoa học- công nghệ và đổi mới sáng tạo, kinh tế số. Công ty cần đánh giá, xây dựng chiến lược phát triển nguồn nhân lực, chú trọng phát triển nguồn nhân lực khoa học - công nghệ để đáp ứng nhu cầu phát triển, tăng lợi thế cạnh tranh; xây dựng đội ngũ cán bộ quản lý kế cận nhằm kịp thời bổ sung nguồn cán bộ có đủ năng lực đáp ứng yêu cầu tình hình thực tế và định hướng phát triển của Công ty và các đơn vị thành viên.



## VII. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2026

Căn cứ vào định hướng phát triển của Công ty; kế hoạch hoạt động năm 2026 của Ban kiểm soát gồm những nội dung chủ yếu sau:

- Xây dựng chương trình kiểm tra, giám sát năm 2026 đảm bảo thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát và quy định của Pháp luật.
- Tập trung vào nhiệm vụ trọng tâm là kiểm soát hoạt động, kiểm soát kế hoạch và kiểm soát tài chính tại Công ty và các đơn vị thành viên.
- Phối hợp với Ban điều hành Công ty củng cố, nâng cao năng lực và hiệu quả hoạt động của Hệ thống Kiểm soát nội bộ Công ty.
- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, đặc biệt là đối với những đơn vị có kết quả hoạt động SXKD thấp do bị hạn chế bởi công tác điều hành.

Trên đây là Báo cáo hoạt động trong năm 2025 của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty năm 2026.

**Nơi nhận:**

- Cổ đông Cty QNS;
- Thành viên HĐQT;
- Ban TGD;
- Thành viên BKS;
- Lưu BKS, VT Cty QNS..

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**TRƯỞNG BAN**  
  
**Nguyễn Đình Quế**

Số: 10/TTr-QNS-HĐQT

Quảng Ngãi, ngày 11 tháng 03 năm 2026

**TỜ TRÌNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
VỀ MỘT SỐ NỘI DUNG PHÊ CHUẨN  
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2026**

- Căn cứ các quy định hiện hành của pháp luật;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty CP Đường Quảng Ngãi.
- Căn cứ kết quả hoạt động SXKD của Công ty trong năm 2025.

Hội đồng quản trị Công ty CP Đường Quảng Ngãi kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 thông qua và phê chuẩn các nội dung sau:

**I. Báo cáo tài chính và báo cáo tài chính hợp nhất năm 2025 đã được kiểm toán**

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua báo cáo tài chính và báo cáo tài chính hợp nhất năm 2025 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC – Đà Nẵng.

**1. Các chỉ tiêu chính về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trên BCTC hợp nhất:**

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2024	Kế hoạch năm 2025	Thực hiện năm 2025	Tỷ lệ (%)	
						So với KH 2025	So với TH 2024
1	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	10.678	10.000	11.079	111%	104%
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	Tỷ đồng	2.645	2.000	2.212	111%	84%
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN	Tỷ đồng	2.377	1.790	1.916	107%	81%
4	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đ/CP	7.680		6.079		79%
5	Tài sản ngắn hạn tại 31/12	Tỷ đồng	10.011		10.881		109%
6	Tài sản dài hạn tại 31/12	Tỷ đồng	3.797		3.469		91%
7	Tổng tài sản tại 31/12	Tỷ đồng	13.808		14.350		104%
8	Nợ phải trả tại 31/12	Tỷ đồng	3.807		3.704		97%
9	Vốn chủ sở hữu tại 31/12	Tỷ đồng	10.002		10.646		106%
10	Tổng nguồn vốn tại 31/12	Tỷ đồng	13.808		14.350		104%

**2. Công bố tiền lương của Tổng giám đốc và người quản lý khác năm 2025**

STT	Họ và tên	Chức vụ	Tiền lương năm 2025 (đồng)
1	Võ Thành Đàng	Tổng giám đốc	1.727.544.000
2	Trần Ngọc Phương <sup>(*)</sup>	Phó Tổng giám đốc	417.246.154
3	Đặng Phú Quý	Phó Tổng giám đốc	1.207.544.000
4	Nguyễn Thế Bình <sup>(**)</sup>	Phó Tổng Giám đốc kiêm Kế toán trưởng	936.430.000

STT	Họ và tên	Chức vụ	Tiền lương năm 2025 (đồng)
5	Trần Quang Kiên <sup>(***)</sup>	Phó Tổng Giám đốc	461.918.519

(\*) Ông Trần Ngọc Phương nghỉ hưu từ ngày 01/5/2025 nên tiền lương chức danh Phó Tổng Giám đốc được tính từ ngày 01/01/2025 đến hết ngày 30/4/2025.

(\*\*) Ông Nguyễn Thế Bình được bổ nhiệm chức danh Phó Tổng Giám đốc từ ngày 17/07/2025 nên tiền lương Phó Tổng giám đốc được tính từ ngày này.

(\*\*\*) Ông Trần Quang Kiên được bổ nhiệm giữ chức danh Phó Tổng Giám đốc từ ngày 17/7/2025 nên tiền lương chức danh được tính từ thời điểm này.

## **II- Phương án phân phối lợi nhuận năm 2025**

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án phân phối lợi nhuận năm 2025 như sau:

### **1. Phương án phân phối lợi nhuận năm 2025:**

TT	Chỉ tiêu	Số tiền (đồng)
I	Lợi nhuận năm 2025 sau thuế trên BCTC hợp nhất	1.916.482.764.451
II	Phân phối từ lợi nhuận sau thuế năm 2025	1.547.251.922.579
1	Trích lập các quỹ năm 2025	76.659.310.579
1.1	<i>Quỹ đầu tư phát triển (3% LNST)</i>	57.494.482.934
1.2	<i>Quỹ khen thưởng, phúc lợi (1% LNST)</i>	19.164.827.645
2	Chia cổ tức cho các cổ đông (40% vốn điều lệ)	1.470.592.612.000
III	Lợi nhuận năm 2025 chưa phân phối còn lại	369.230.841.872
IV	Lợi nhuận chưa phân phối chuyển năm sau lũy kế	5.410.727.866.708

### **2. Chi trả cổ tức năm 2025:**

**Tỷ lệ chia cổ tức năm 2025:** 40% vốn điều lệ (tương ứng 4.000 đ/01CP)

TT	Diễn giải	Tỷ lệ cổ tức (%)	Mức cổ tức (đồng/cp)	Ngày chốt danh sách/ngày đăng ký cuối cùng	Ngày thanh toán
1	Đã tạm ứng đợt 1	10	1.000	14/08/2025	26/08/2025
2	Đã tạm ứng đợt 2	10	1.000	14/01/2026	23/01/2026
3	Đợt còn lại	20	2.000	17/04/2026	28/04/2026
	<b>Tổng cộng</b>	<b>40</b>	<b>4.000</b>		

## **III. Kế hoạch sản xuất kinh doanh tài chính năm 2026**

### **1. Các chỉ tiêu tài chính:**

Doanh thu:	10.500 tỷ đồng
Lợi nhuận trước thuế TNDN:	1.800 tỷ đồng
Lợi nhuận sau thuế TNDN:	1.512 tỷ đồng

## 2. Phương án phân phối lợi nhuận năm 2026:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Giá trị
1	Vốn điều lệ dự kiến đến 31/12/2026	Đồng	3.676.481.530.000
2	Tổng số lượng cổ phần dự kiến đến 31/12/2026	CP	367.648.153
3	Lợi nhuận trước thuế trên Báo cáo tài chính hợp nhất	Đồng	1.800.000.000.000
4	Thuế TNDN	Đồng	288.000.000.000
5	Lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo Tài chính hợp nhất	Đồng	1.512.000.000.000
6	Lợi nhuận các năm trước còn để lại	Đồng	5.410.727.866.708
7	Trích lập các quỹ năm 2026	Đồng	60.480.000.000
-	Quỹ đầu tư phát triển (3%/Lợi nhuận sau thuế)	Đồng	45.360.000.000
-	Quỹ khen thưởng, phúc lợi (1%/Lợi nhuận sau thuế)	Đồng	15.120.000.000
8	Lợi nhuận còn lại của những năm trước và năm 2026 sau khi trích lập các quỹ.	Đồng	6.862.247.866.708
9	Tỷ lệ cổ tức 2026	%	≥ 15

## **IV. Phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động của Công ty dựa vào kết quả sản xuất kinh doanh năm 2026:**

### **1. Mục đích ý nghĩa phát hành:**

- Nhằm khuyến khích, đãi ngộ những người quản lý, người điều hành Công ty, và người lao động đã có đóng góp tích cực cho sự phát triển và đem lại hiệu quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Tạo động lực để người lao động cống hiến và gắn kết với Công ty

- Thu hút và giữ chân những người lao động có năng lực đã, đang và sẽ tiếp tục đóng góp vào sự phát triển bền vững của Công ty.

### **2. Tỷ lệ cổ phiếu phát hành:**

- Tỷ lệ cổ phiếu phát hành: 1% số lượng cổ phiếu đang lưu hành : Nếu tốc độ tăng trưởng tạo vốn (lợi nhuận sau thuế và khấu hao cơ bản) của Công ty năm 2026 so với năm 2025 tăng từ 7,5% đến dưới 15%.

- Tỷ lệ cổ phiếu phát hành: 2% số lượng cổ phiếu đang lưu hành : Nếu tốc độ tăng trưởng tạo vốn (lợi nhuận sau thuế và khấu hao cơ bản) của Công ty năm 2026 so với năm 2025 tăng từ 15% đến dưới 20%.

- Tỷ lệ cổ phiếu phát hành: 3% số lượng cổ phiếu đang lưu hành : Nếu tốc độ tăng trưởng tạo vốn (lợi nhuận sau thuế và khấu hao cơ bản) của Công ty năm 2026 so với năm 2025 tăng từ 20% trở lên.

### **3. Đối tượng và tiêu chuẩn để xét chọn người lao động tham gia chương trình:**

- Đối tượng: những người quản lý, người điều hành Công ty và người lao động đã có đóng góp tích cực cho sự phát triển và đem lại hiệu quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Tiêu chuẩn để xét chọn người lao động tham gia chương trình: Người lao động được lựa chọn đáp ứng các tiêu chuẩn sau:

- + Hoàn thành xuất sắc nhiệm vụ được giao.
- + Có sáng kiến cải tiến trong kỹ thuật và quản lý.
- + Có những thành tích nổi trội góp phần gia tăng hiệu quả sản xuất kinh doanh.

- Tổng số lượng người lao động được lựa chọn: Không quá 50 người.

#### **4. Tiêu chí phân bổ tỷ lệ người lao động được xét chọn tham gia chương trình giữa các đơn vị trong Công ty:**

- Việc phân bổ tỷ lệ người lao động được xét chọn tham gia chương trình cho các đơn vị trong Công ty căn cứ vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2026 theo các chỉ tiêu tài chính cơ bản sau:

- a- Chỉ tiêu tạo vốn (Lợi nhuận trước thuế + Khấu hao cơ bản)
- b- Chỉ tiêu tốc độ tăng trưởng Doanh thu.
- c- Chỉ tiêu tốc độ tăng trưởng Lợi nhuận.
- d- Chỉ tiêu Lợi nhuận trên Doanh thu.

Bên cạnh đó các đơn vị phải đảm bảo thực hiện tốt các lĩnh vực khác như : môi trường, an toàn vệ sinh thực phẩm, an toàn lao động...

- Đối với các đơn vị chuyên môn và phục vụ như các phòng, ban, trạm, phân xưởng... hoặc các đơn vị đặc thù khác, tùy theo mức độ hoàn thành nhiệm vụ và tạo hiệu quả chung cho Công ty, Hội đồng quản trị sẽ quyết định một số cá nhân tại các đơn vị.

**5. Giá phát hành:** Theo giá sổ sách kế toán trên Báo cáo tài chính hợp nhất tại thời điểm 31/12/2026.

#### **6. Hạn chế chuyển nhượng:**

Hạn chế chuyển nhượng trong 03 (ba) năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành. Nếu trong thời gian hạn chế chuyển nhượng người lao động Công ty chấm dứt hợp đồng lao động vì bất cứ lý do nào (trừ trường hợp người lao động nghỉ hưu theo đúng chế độ và trường hợp bất khả kháng như chết,...) thì Công Đoàn Công ty là tổ chức đại diện cho Người Lao động Công ty sẽ sử dụng nguồn tiền từ Quỹ tình thương của Người Lao động Công ty để mua lại toàn bộ số cổ phần đã phát hành theo chương trình này, giá mua lại bằng với giá tại thời điểm mà Công ty đã phát hành cho người lao động.

**7. Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành:** Vốn thu được từ đợt phát hành sẽ được dùng để bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

#### **8. Ủy quyền cho HĐQT:**

- Trên cơ sở phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động dựa vào kết quả sản xuất kinh doanh năm 2026 được Đại hội đồng cổ đông thông qua, Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị chủ động xây dựng Phương án

phát hành cụ thể sau khi có kết quả Báo cáo tài chính năm (hợp nhất) đã được kiểm toán và lựa chọn thời điểm phù hợp để triển khai thực hiện phương án theo đúng trình tự quy định của pháp luật để hoàn thành việc phát hành.

- Quyết định số lượng cổ phiếu phát hành thực tế dựa trên số lượng cổ phiếu lưu hành tại thời điểm phát hành.

- Xác định đối tượng phát hành, số cổ phiếu phát hành cho từng đối tượng, từng đơn vị, thời điểm phát hành, số lượng và danh sách người lao động được phát hành, thời gian thực hiện, quyết định xử lý số cổ phiếu không phát hành hết và các nội dung khác nhằm thực hiện việc phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động.

- Giao cho Chủ tịch Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Công ty thực hiện điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, điều chỉnh Điều lệ Công ty (tại Điều 6) phân vốn điều lệ theo số vốn thực tế phát hành được và đăng ký lưu ký bổ sung số cổ phiếu thực tế phát hành.

- Thực hiện các thủ tục cần thiết để triển khai và hoàn tất chương trình phát hành.

## **V. Điều chỉnh và bổ sung Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty CP Đường Quảng Ngãi**

**1. Bổ sung ngành nghề kinh doanh và điều chỉnh danh mục ngành nghề kinh doanh tại Điều 4. Mục tiêu hoạt động của Công ty - Mục 1. Ngành, nghề kinh doanh của Công ty theo qui định pháp luật**

### **1.1. Bổ sung ngành nghề kinh doanh**

Căn cứ theo tình hình thực tế hoạt động sản xuất kinh doanh tại các đơn vị thành viên của Công ty và định hướng phát triển trong thời gian đến; Đồng thời để đảm bảo tuân thủ các qui định pháp luật trong hoạt động kinh doanh, như: sử dụng các mặt hàng làm quà tặng, phần thưởng cho Người tiêu dùng; cung cấp phương tiện làm việc cho Nhân viên bán hàng, các Nhà phân phối; cung ứng máy móc, thiết bị cho các đối tác phục vụ hoạt động quản lý vùng nguyên liệu ... Cần thiết phải bổ sung một số ngành nghề kinh doanh cho phù hợp với thực tế hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và các đơn vị thành viên.

Hội đồng Quản trị trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 thông qua việc bổ sung ngành nghề kinh doanh của Công ty như sau:

<b>STT</b>	<b>Tên ngành nghề bổ sung</b>	<b>Mã ngành</b>
01	Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác không kèm người điều khiển	7730
02	Bán buôn vải, hàng may mặc, giày dép (Trừ: Thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối đối với các hàng hóa thuộc Danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối)	4641
03	Bán buôn giường, tủ, bàn ghế và đồ nội thất tương tự trong gia đình, văn phòng, cửa hàng; thảm, đệm và thiết bị chiếu sáng	4642



STT	Tên ngành nghề bổ sung	Mã ngành
	(Trừ: Thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối đối với các hàng hóa thuộc Danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối)	
04	Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình (Trừ: Thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối đối với các hàng hóa thuộc Danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối)	4649
05	Bán buôn máy tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm (Trừ: Thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối đối với các hàng hóa thuộc Danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối)	4651
06	Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông (Trừ: Thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối đối với các hàng hóa thuộc Danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối)	4652
07	Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác (Trừ: Thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối đối với các hàng hóa thuộc Danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối)	4659
08	Bán buôn tổng hợp (Trừ: Thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối đối với các hàng hóa thuộc Danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối)	4690

## **1.2. Điều chỉnh danh mục ngành nghề kinh doanh tại Điều 4. Mục tiêu hoạt động của Công ty - Mục 1. Ngành, nghề kinh doanh của Công ty**

Danh mục ngành, nghề kinh doanh của Công ty (bao gồm tên ngành và mã ngành) tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty CP Đường Quảng Ngãi (Mục 1, Điều 4) được áp dụng theo các quy định pháp luật trước đây.

Ngày 29/9/2025, Thủ tướng Chính phủ đã ký Quyết định số 36/2025/QĐ-TTg về việc ban hành Hệ thống ngành kinh tế Việt Nam (Quyết định số 36), có hiệu lực từ ngày 15/11/2025. Hệ thống ngành kinh tế Việt Nam mới (theo Quyết định số 36) có sự thay đổi tên của một số ngành nghề và cách đánh mã số ngành nghề.

Để đảm bảo phù hợp với qui định pháp luật về đăng ký doanh nghiệp, cần phải rà soát các Ngành, nghề kinh doanh của Công ty (qui định tại Điều 4 – Điều lệ Công ty) và điều chỉnh Mã ngành theo Quyết định số 36.

Hội đồng Quản trị trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 thông qua việc điều chỉnh Điều lệ Tổ chức và hoạt động Công ty CP Đường Quảng Ngãi tại **Điều 4. Mục tiêu hoạt động của Công ty - Mục 1. Ngành, nghề kinh doanh của Công ty**, như sau :

**a.** Căn cứ theo các Ngành, nghề kinh doanh của Công ty đã được qui định tại Điều 4 – Điều lệ Công ty; thực hiện điều chỉnh tên ngành và mã ngành theo qui định mới tương ứng (nếu có)

**b.** Cập nhật lại Điều 4 - Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty CP đường Quảng Ngãi theo qui định mới

### **1.3. Tổ chức thực hiện**

**a.** Sửa đổi, bổ sung Điều 4 Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty CP đường Quảng Ngãi – Mục 1. Ngành, nghề kinh doanh của Công ty theo nội dung tại điểm 1.1 & 1.2 Khoản 1 Mục V Tờ trình này.

**b.** Giao cho Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc Công ty triển khai thực hiện và đăng ký với các cơ quan chức năng về việc thay đổi nội dung đăng ký kinh doanh theo các quy định của pháp luật hiện hành.

### **2. Sửa đổi, bổ sung Điều 26 và Điều 27 Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty.**

Căn cứ Khoản 79 và 81 Điều 1 Nghị định số 245/2025/NĐ-CP ngày 11/09/2025 của Chính phủ về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán.

Hội đồng Quản trị trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 thông qua việc điều chỉnh và bổ sung Điều 26 và Điều 27 Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty như sau:

STT	Nội dung Điều lệ hiện hành	Nội dung Điều lệ dự kiến sửa đổi/bổ sung
1	<p><b>Điều 26. Thành phần và nhiệm kỳ của thành viên Hội đồng quản trị</b></p> <p>3. Cơ cấu thành viên Hội đồng quản trị như sau :</p> <p>Cơ cấu Hội đồng quản trị phải đảm bảo tối thiểu 1/3 tổng số thành viên Hội đồng quản trị là thành viên không điều hành. Công ty hạn chế tối đa thành viên Hội đồng quản trị kiêm nhiệm chức danh điều hành của Công ty để đảm bảo tính độc lập của Hội đồng quản trị.</p>	<p><b>Điều 26. Thành phần và nhiệm kỳ của thành viên Hội đồng quản trị</b></p> <p>3. Cơ cấu thành viên Hội đồng quản trị như sau :</p> <p>3.1. Số lượng thành viên Hội đồng quản trị không điều hành của Công ty phải đảm bảo quy định sau:</p> <p>a) Có tối thiểu 01 thành viên không điều hành trong trường hợp công ty có số thành viên Hội đồng quản trị từ 03 đến 05 thành viên;</p> <p>b) Có tối thiểu 02 thành viên không điều hành trong trường hợp công ty có số thành viên Hội đồng quản trị từ 06 đến 08 thành viên;</p> <p>c) Có tối thiểu 03 thành viên không điều hành trong trường hợp công ty có số thành viên Hội đồng quản trị từ 09 đến 11 thành viên.</p> <p>3.2. Công ty hạn chế tối đa thành viên Hội đồng quản trị kiêm nhiệm chức danh điều</p>



STT	Nội dung Điều lệ hiện hành	Nội dung Điều lệ dự kiến sửa đổi/bổ sung
		hành của Công ty để đảm bảo tính độc lập của Hội đồng quản trị.
2	<p><b>Điều 27. Quyền hạn và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị</b></p> <p>2. Quyền và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị do luật pháp, Điều lệ công ty và Đại hội đồng cổ đông quy định. Cụ thể, Hội đồng quản trị có những quyền hạn và nghĩa vụ sau:</p> <p>.....</p> <p>t. Tổ chức đào tạo, tập huấn về quản trị công ty và các kỹ năng cần thiết cho thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và người quản lý khác của công ty.</p> <p>u. Quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, quy định khác của pháp luật và Điều lệ công ty.</p>	<p><b>Điều 27. Quyền hạn và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị</b></p> <p>2. Quyền và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị do luật pháp, Điều lệ công ty và Đại hội đồng cổ đông quy định. Cụ thể, Hội đồng quản trị có những quyền hạn và nghĩa vụ sau:</p> <p>.....</p> <p>t. Tổ chức đào tạo, tập huấn về quản trị công ty và các kỹ năng cần thiết cho thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, <u>Người phụ trách quản trị công ty</u> và người quản lý khác của công ty.</p> <p>u. <u>Thực hiện chi trả cổ tức cho cổ đông theo quy định pháp luật sau khi đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua.</u></p> <p>v. Quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, quy định khác của pháp luật và Điều lệ công ty.</p>

Hội đồng Quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 thông qua các nội dung trên.

Xin trân trọng cảm ơn./.

  
**CHỦ TỊCH**  
**Trần Ngọc Phương**

CÔNG TY CP ĐƯỜNG QUẢNG NGÃI  
**BAN KIỂM SOÁT**  
Số: 04/TTr-QNS-BKS

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**  
*Quảng Ngãi, ngày 11 tháng 3 năm 2026*

## **TỜ TRÌNH CỦA BAN KIỂM SOÁT**

*V/v lựa chọn công ty kiểm toán thực hiện soát xét Báo cáo tài chính bán niên và kiểm toán Báo cáo tài chính Công ty năm 2026*

**Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026  
Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức hoạt động Cổ phần Đường Quảng Ngãi, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty và Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi;

Ban Kiểm soát Công ty trình Đại hội đồng cổ đông Công ty thông qua nội dung sau:

Để thực hiện việc kiểm toán độc lập các báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi trong năm 2026 theo quy định của pháp luật và Điều lệ, Quy chế Công ty, Ban Kiểm soát đề xuất danh sách ba (03) Công ty kiểm toán độc lập sau đây:

**1. Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC**

Địa chỉ: Số 1, Phố Lê Phụng Hiểu, Phường Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội

**2. Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC (AAC)**

Địa chỉ: 218 Đường 30 tháng 4, Phường Hòa Cường Thành phố Đà Nẵng

**3. Công ty TNHH PwC (Việt Nam)**

Địa chỉ: Số 29, đường Lê Duẩn, Phường Sài Gòn, Thành phố Hồ Chí Minh.

Đây là các đơn vị kiểm toán có năng lực trên thị trường kiểm toán Việt Nam, đã được cấp có thẩm quyền cấp Giấy chứng nhận đủ điều kiện kinh doanh dịch vụ kiểm toán. Các Công ty kiểm toán nêu trên đều có đủ khả năng thực hiện kiểm toán các báo cáo tài chính của Công ty trong năm 2026.

Để có thể lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập với các điều kiện hợp lý nhất, đảm bảo tiến độ kiểm toán được hoàn thành kịp thời theo quy định, Ban

Kiểm soát trình Đại Hội đồng Cổ đông thường niên Công ty năm 2026 thông qua các nội dung:

1. Phê chuẩn danh sách 03 Công ty kiểm toán độc lập, là:

- Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC
- Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC (AAC)
- Công ty TNHH PwC (Việt Nam)

2. Ủy quyền cho Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát Công ty quyết định việc lựa chọn một (1) trong ba (3) Công ty kiểm toán nêu trên thực hiện soát xét báo cáo tài chính 6 tháng và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2026 của Công ty theo quy định hiện hành.

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng Cổ đông Công ty xem xét thông qua.

**Nơi nhận:**

- ĐHĐCĐ QNS;
- T/viên HĐQT;
- T/viên BKS;
- Lưu BKS, VT Cty.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Nguyễn Đình Quế**