

BÁO CÁO CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2024 *REPORT OF INDEPENDENT BOARD DIRECTORS IN 2024*

I. HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (“HĐQT”) *ACTIVITIES OF INDEPENDENT BOARD DIRECTORS*

- Trong năm 2024, thành viên HĐQT độc lập đã tham dự các cuộc họp và tham gia phản biện tính hợp lý của các mục tiêu của từng quý và quá trình xây dựng cấu trúc và tổ chức lại Công ty.
In 2024, Independent Board Directors attended meetings and provided constructive feedback on the appropriateness of each quarter's targets and the process of reorganizing the Company.
- Tham gia phản biện, kiểm soát mục tiêu kế hoạch kinh doanh, góp ý xây dựng các quy chế, chính sách vận hành nhằm đảm bảo lợi ích chung của Công ty.
Provided constructive feedback and oversaw business plans and targets, as well as provided recommendations on internal regulations and policies to safeguard PDR's collective interests.
- Nhận diện các điểm chưa hoàn thiện về quản trị công ty (“QTCT”) và có những phản hồi, kiến nghị các giải pháp một cách cụ thể đối với HĐQT.
Identified areas where corporate governance (“CG”) needs improvement, and presented specific recommendations to the Board of Directors (“BOD”).
- Giám sát việc thực hiện công tác xây dựng năng lực đối với các thành viên của Ban TGD.
Supervised the implementation of capacity-building tasks for members of the BOM.

II. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT/ *ASSESSMENT OF THE BOD'S ACTIVITIES*

- HĐQT năm 2024 của PDR có tổng cộng 06 thành viên; trong đó có 02 thành viên độc lập và 02 thành viên không điều hành. Toàn bộ thành viên HĐQT tham gia tích cực vào các hoạt động hoạch định chiến lược, giám sát tuân thủ, giám sát hoạt động của Ban TGD và đảm bảo các chuẩn mực về QTCT theo quy định pháp luật.
In 2024, PDR's Board of Directors comprised six members, including two independent directors and two non-executive directors. All Board members were actively engaged in strategic planning, ensuring compliance, monitoring the activities of the BOM, and upholding the required corporate governance standards set by the law.
- HĐQT đã làm việc với tinh thần trách nhiệm và minh bạch trong công tác quản trị đối với công ty đại chúng. Các cuộc họp của HĐQT đã được triệu tập theo định kỳ lẫn đột xuất một cách kịp thời, theo các trình tự quy định và quy chế nội bộ về QTCT. Nội dung các cuộc họp đều được các thành viên HĐQT thảo luận, đánh giá đầy đủ và cẩn thận để đưa ra những định hướng và giải pháp đem lại lợi ích cao nhất cho Công ty.
The Company's Board of Directors has worked with a sense of responsibility and transparency in governance practices for public companies. Scheduled and non-scheduled Board meetings were promptly convened and conducted in accordance with the prescribed procedures and internal regulations on CG. During these meetings, Board members thoroughly discussed and reviewed meeting content, enabling them to provide the most effective directions and solutions for the Company.

- Các vấn đề liên quan đến chiến lược kinh doanh, chiến lược tài chính, văn hóa doanh nghiệp, xây dựng hệ thống quản lý, đầu tư công nghệ... đã được thảo luận/trao đổi giữa HĐQT và Ban TGD.

Various topics such as business strategy, financial strategy, corporate culture, management system development and technology investment were regularly discussed between the BOD and the BOM.

- Các quyết định đầu tư cho dự án mới đều được nghiên cứu và thảo luận, phản biện trong các cuộc họp giữa HĐQT và Ban TGD.

When considering new project investments, the BOD and BOM engaged in detailed study, debate, and critical evaluation.

1. Đánh giá việc giám sát của HĐQT đối với TGD và các thành viên khác trong Ban TGD

Assessment of the BOD's supervision of the CEO and other BOM members

- Về tổng thể, HĐQT đã thực hiện tốt công tác giám sát thực thi chiến lược đối với Ban TGD, đảm bảo hoạt động của Công ty luôn kiểm soát chặt chẽ để đúng định hướng chiến lược và điều chỉnh các quyết định kịp thời khi thực tiễn yêu cầu.

In general, the BOD has effectively supervised the BOM's strategy implementation, ensuring that the Company's operations remain tightly controlled to align with strategic objectives and enabling timely adjustments when practical conditions require.

- HQĐT thường xuyên theo dõi và định hướng tiến trình điều hành của TGD và Ban TGD, đảm bảo tuân theo các quy định phân quyền và các chính sách, kế hoạch của HĐQT; đồng thời tuân thủ các quy định của pháp luật.

The BOD regularly supervised and oriented the CEO and the BOM's management roles, ensuring compliance with decentralization regulations, policies and plans set forth by the BOD, as well as legal provisions.

- Các cuộc họp định kỳ và bất thường của Ban TGD thường có sự tham gia của các thành viên HĐQT không điều hành và thành viên độc lập. Các quyết định của Ban TGD đã được phân tích, phản biện và tham vấn từ các thành viên HĐQT nhằm có các giải pháp tối ưu cho lợi ích của Công ty. Qua đó, HĐQT có thể xử lý các sự cố trong điều hành theo quy định và nguyên tắc tuân thủ pháp luật.

Some scheduled and non-scheduled meetings of the BOM often involved the participation of nonexecutive and independent Board Directors. Board members analyzed, challenged, and advised the BOM's decisions in order to arrive at the best solutions for the Company's interests. As a result, the BOD was able to handle problems arising from operations under the principle of legal compliance.

- HQĐT chưa thực hiện tốt việc giám sát hoạt động quản lý và tối ưu dòng vốn. Đồng thời, HĐQT chưa giám sát chặt chẽ một số rủi ro trong các nghiệp vụ kế toán, dẫn đến phát sinh một số hệ quả chưa tốt trong quá trình ghi nhận lợi nhuận năm 2024.

The BOD has not performed well in overseeing capital management and optimizing cash flow. Additionally, the BOD failed to adequately control certain risks in accounting practices and service operations, leading to some adverse effects in the recognition of 2024 profits.

2. Đánh giá chung về hoạt động của HĐQT/ Overall assessment of the BOD's activities

- Theo kế hoạch hoạt động của HĐQT, các công việc của HĐQT đã thực hiện trong năm 2024 tập trung đúng theo Nghị quyết của ĐHCĐ và tuân thủ Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ về QTCT.

The BOD's work in 2024 was carried out in accordance with the BOD's operation plan, the GMS's Resolution as well as the Company's Charter and internal CG regulations.



- b. Tất cả thành viên HĐQT có tinh thần trách nhiệm và có tính chuyên nghiệp cao, rõ ràng về trách nhiệm được phân công trong việc thực hiện vai trò bảo vệ lợi ích của Công ty.
All Board Directors maintained a high level of responsibility and professionalism and were well aware of their roles in protecting the Company's interests.
- c. Các thành viên HĐQT đóng vai trò tích cực trong tư vấn, hướng dẫn các thông lệ quản trị tốt cho bộ máy điều hành.
Board Directors played an active role in consulting and advising the BOM on good CG practices.
- d. HĐQT đã định hướng các giải pháp hiệu quả, kịp thời để giúp Ban TGD vượt qua nhiều thách thức trong quá trình vận hành Công ty (với tiêu chí tuân thủ pháp luật được Công ty tuyệt đối tôn trọng).
The BOD has directed numerous effective and timely solutions to assist the BOM in overcoming operational challenges with the criterion of absolute legal compliance.

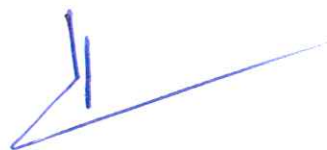
III. KIẾN NGHỊ ĐỐI VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ *RECOMMENDATIONS TO THE BOARD OF DIRECTORS*

- a. Nghiên cứu gia tăng số lượng thành viên độc lập HĐQT để đảm bảo tính đa dạng và tính phản biện cao đối với HĐQT và Ban điều hành của Công ty.
To increase the number of independent Directors in order to ensure diversity and constructive criticism for the BOD and the BOM.
- b. Xây dựng được phương pháp hiệu quả trong việc giám sát việc sử dụng vốn và tối ưu dòng vốn của Công ty.
To establish an effective method for monitoring capital utilization and optimizing the Company's cash flow.
- c. Chỉ đạo Ban TGD bổ sung nguồn lực kiểm soát nội bộ, cũng như có những nguyên tắc kiểm soát rủi ro tốt hơn, nhằm mục tiêu nhận diện và tham vấn kịp thời.
To direct the BOM to strengthen internal control resources and implement better risk management principles to ensure timely risk identification and consultation.
- d. Thành viên HĐQT cần tham gia sâu hơn vào công tác, giám sát tài chính và CNTT nhằm sớm nhận diện các điểm chưa phù hợp trong báo cáo tài chính, bảo mật dữ liệu và các rủi ro phát sinh trong chiến lược công nghệ hoá của Công ty.
Board Directors should engage more deeply in internal controls, financial oversight, and IT governance to promptly identify discrepancies in financial reporting, data security risks, and emerging challenges in the Company's digital transformation strategy.

TP.HCM, ngày 28 tháng 5 năm 2025
HCMC, May 28, 2025

Thành viên độc lập HĐQT
Independent Board Director

Thành viên độc lập HĐQT
Independent Board Director



DƯƠNG HẢO TÔN



TRẦN TRỌNG GIA VINH