



**CÔNG TY CỔ PHẦN COMA18/ COMA 18 JSC**

**Địa chỉ: Tầng 1 Tòa nhà Westa, 108 Trần Phú, phường Hà Đông, TP Hà Nội**

Address: 1st floor, Westa Tower, 108 Tran Phu, Ha Dong Ward, Hanoi Capital

**Điện thoại/ Phone: 024. 33 545608**

**Website: coma18.vn**

**Dự thảo /Draft**

## **BÁO CÁO/ REPORT**

**V/v: Thông qua chủ trương các vấn đề rà soát, bổ sung, đính chính của ĐHĐCĐ, công tác quản trị Công ty**

**Ret: Approval of the policy on reviewing, supplementing, and correcting issues of the General Meeting of Shareholders, regarding the Company's governance**

**Căn cứ /Pursuant to:**

*Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc Hội Nước CHXHCN Việt Nam khóa XIV thông qua ngày 17/6/2020, Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật doanh nghiệp số 76/2025/QH15 được Quốc Hội Nước CHXHCN Việt Nam khóa XV thông qua ngày 17/6/2025 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật doanh nghiệp;*

*The Enterprise Law No. 59/2020/QH14 was approved by the 14th National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam at the 9th session on June 17, 2020. The Law amending and supplementing certain articles of the Enterprise Law No. 76/2025/QH15 was approved by the 15th National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on June 17, 2025, along with the guiding documents for the implementation of the Enterprise Law.*

*Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc Hội Nước CHXHCN Việt Nam khóa XIV thông qua ngày 26/11/2019, Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật chứng khoán số 56/2024/QH15 được Quốc Hội Nước CHXHCN Việt Nam khóa XV thông qua ngày 29/11/2024 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật chứng khoán;*

*The Securities Law No. 54/2019/QH14 approved by the 14th National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on November 26, 2019, the Law amending and supplementing a number of articles of the Securities Law No. 56/2024/QH15 approved by the 15th National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on November 29, 2024, and the guiding documents for the implementation of the Securities Law;*

*Luật Kế toán số 88/2015/QH13 ngày 20/11/2015 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật kế toán;*

*Accounting Law No. 88/2015/QH13 dated November 20, 2015 and the guiding documents for its implementation;*

*Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ v/v quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng;*

*Government Decree 155/2020/ND-CP dated December 31, 2020, on detailing the implementation of a number of articles of the Securities Law;*

*Căn cứ Nghị định số 245/2025/NĐ-CP ngày 11/9/2025 của Chính phủ Nghị định Sửa đổi, bổ sung một số điều của 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;

*Based on Government Decree No. 245/2025/ND-CP dated September 11, 2025, amending and supplementing a number of articles of Government Decree No. 155/2020/ND-CP dated December 31, 2020, detailing the implementation of a number of articles of the Securities Law;*

*Căn cứ Nghị định số 168/2025/NĐ-CP ngày 30/6/2025 của Chính phủ về thủ tục đăng ký doanh nghiệp;*

*Based on Government Decree No. 168/2025/ND-CP dated June 30, 2025, on business registration procedures;*

*Thông tư số 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính v/v 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 31/12/2020;*

*Circular No. 116/2020/TT-BTC dated December 31, 2020 of the Ministry of Finance on guiding some provisions on corporate governance applicable to public companies under Decree No. 155/2020/ND-CP dated December 31, 2020 of the Government detailing the implementation of some provisions of the Law on Securities;*

*Căn cứ Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;*

*Based on Circular No. 96/2020/TT-BTC dated November 16, 2020, of the Ministry of Finance guiding the disclosure of information on the securities market;*

*Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần COMA 18 đã được Đại hội đồng cổ đông thành lập thông qua ngày 17/11/2005 và được sửa đổi, bổ sung ngày 18/04/2025,*

*The charter of organization and operation of COMA 18 Joint Stock Company was approved by the founding General Meeting of Shareholders on November 17, 2005, and amended and supplemented on April 18, 2025.*

Để nâng chuẩn quản trị Công ty theo quy định mới đồng thời nhằm tích hợp quản trị thông minh thời kỳ hội nhập trong những năm tiếp theo của Công ty và có cơ sở rà soát, tổng hợp những nội dung tại phiên họp ĐHĐCĐ, BCTC, công tác quản trị, công bố thông tin trong hoạt động SXKD của Công ty trong những năm gần đây (từ năm 2020 đến nay), Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 Công ty cổ phần COMA 18 xem xét thông qua chủ trương cụ thể như sau:

To raise the company's governance standards in accordance with new regulations, and to integrate smart governance in the coming years, as well as to provide a basis for reviewing and summarizing the contents of the General Meeting of Shareholders, financial statements, governance practices, and information disclosure in the company's production and business activities in recent years (from 2020 to the present), the Board of Directors respectfully submits the following specific policy to the 2026 Annual General Meeting of Shareholders of COMA 18 Joint Stock Company for consideration and approval:

- Hội đồng quản trị sẽ tiến hành rà soát lại toàn bộ công tác quản trị Công ty trên các mặt công tác hoạt động SXKD và phương diện các báo cáo quản trị, các báo cáo tài chính, các thông báo, báo cáo định kỳ, báo cáo bất thường, văn kiện ĐHĐCĐ, nghị quyết HĐQT, văn bản công bố thông tin...:

The Board of Directors will conduct a comprehensive review of the company's governance practices in all aspects of production and business activities, including governance reports, financial statements, announcements, periodic reports, extraordinary reports, General Meeting documents, Board of Directors resolutions, information disclosure documents, etc.:

**1/ Văn kiện phiên họp ĐHĐCĐTN, ĐHĐCĐ bất thường (nếu có)/Documents of the Annual General Meeting of Shareholders, Extraordinary General Meeting of Shareholders (if any)**

- Nghị quyết ĐHĐCĐ, những nội dung đã được thông qua tại các kỳ họp/Shareholders' Meeting Resolutions, contents approved at the meetings
- Nội dung đã thực hiện, đang và chưa thực hiện/Contents implemented, ongoing, and not yet implemented
- Văn kiện các phiên họp/Meeting documents

**2/ Tài liệu hồ sơ phiên họp HĐQT/Documents and records of Board of Directors meetings:**

- Nghị quyết HĐQT tại các kỳ họp/Board of Directors resolutions at meetings
- Nội dung đã thực hiện, đang và chưa thực hiện/ Contents implemented, ongoing, and not yet implemented
- Tài liệu các phiên họp/Meeting documents

**3/ Báo cáo tài chính qua các kỳ/Financial Reports for Each Period**

- Báo cáo tài chính quý/Quarterly Financial Reports
- Báo cáo tài chính soát xét đã được kiểm toán/Audited Reviewed Financial Reports
- Báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán/Audited Annual Financial Reports
- Văn bản giải trình kèm theo (nếu có của các kỳ BCTC)/Explanatory documents (if any) for each period's financial report

**4/ Báo cáo quản trị Công ty, Báo cáo bản cung cấp thông tin quản trị Công ty/Corporate Governance Report, Corporate Governance Information Disclosure Report**

- Báo cáo quản trị Công ty kỳ 6 tháng đầu năm/Corporate Governance Report for the first 6 months of the year
- Báo cáo quản trị Công ty kỳ năm/ Corporate Governance Report for the year
- Báo cáo bản cung cấp thông tin quản trị Công ty kỳ 6 tháng đầu năm/Corporate Governance Information Statement for the first six months of the year
- Báo cáo bản cung cấp thông tin quản trị Công ty kỳ năm/Annual Corporate Governance Information Statement
- Văn bản khác có liên quan (nếu có)/ Other relevant documents (if any)

**5/ Công bố thông tin /Information Disclosure**

- Công bố thông tin nội dung đã nêu trên /Disclosure of the above-mentioned content
- Văn bản công bố thông tin bất thường khác, 24h/Other unusual information disclosure documents, within 24 hours
- Các văn bản tài liệu khác có liên quan/ Other relevant documents

Các thông báo, báo cáo định kỳ, báo cáo bất thường, văn bản công bố thông tin...của Công ty cũng như rà soát, cập nhật lại các văn bản theo quy định mới của Công ty nhằm yểm trợ phục vụ việc rà soát lại việc Công ty trong quá trình báo cáo đã thực hiện đúng, đủ về các nghĩa vụ cũng như các báo cáo phải nộp.

The Company's announcements, periodic reports, extraordinary reports, information disclosure documents, etc., as well as the review and updating of documents according to the new regulations of the listed company, are to facilitate the review of whether the Company has fulfilled its reporting obligations and submitted all required reports correctly and completely.

- Rà soát Điều lệ tổ chức và hoạt động/Review of the Articles of Organization and Operation;
- Quy chế nội bộ về quản trị Công ty/Internal regulations on corporate governance;
- Quy chế hoạt động của HĐQT và BKS/Regulations on the operation of the Board of Directors and Supervisory Board;
- Các văn bản quản lý nội bộ có liên quan/Relevant internal management documents;
- Công tác quản trị công ty, các quy định quản lý nội bộ/Corporate governance, internal management regulations;
- Các công tác về báo cáo định kỳ khác: Rà soát các đợt thay đổi ĐKKD, thay đổi vốn điều lệ/Other periodic reporting tasks: Review of changes to the business registration certificate, changes in charter capital.

Để có cơ sở để rà soát cũng như chủ trương để thực hiện theo đúng chuẩn mực quy định về thông lệ quốc tế cũng như các quy định của Việt Nam, các văn bản mới đã và đang thực hiện hiện hành. Hội đồng quản trị kính trình ĐHĐCĐ thường niên xem xét, chấp thuận và thông qua chủ trương để sau phiên họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2026, Hội đồng quản trị Công ty sẽ tiến hành rà soát lại toàn bộ các văn bản nêu trên cũng như tài liệu nhằm làm cho công tác thực hiện Hội đồng quản trị được tốt hơn cũng như thực hiện đúng quy chế, quy định của cơ quan quản lý nhà nước đối với Công ty nhằm yểm trợ được đúng, đủ tránh nhầm lẫn, sai sót, hiểu sai, hiểu lệch về các văn bản quản trị này.

This is to provide a basis for review and to establish a policy for implementation in accordance with international best practices and Vietnamese regulations, including new and currently implemented documents. The Board of Directors respectfully submits to the Annual General Meeting of Shareholders for consideration, approval, and adoption the principle that, following the 2026 Annual General Meeting of Shareholders, the Board of Directors will review all the aforementioned documents and materials to improve the Board's performance and ensure compliance with the regulations and rules of the state management agency for listed companies, avoiding confusion, errors, misunderstandings, and misinterpretations of these governance documents.

Trong quá trình rà soát, HĐQT sẽ lập báo cáo tổng hợp chi tiết cụ thể, HĐQT đề xuất ĐHĐCĐ ủy quyền và giao cho HĐQT thông qua bằng nghị quyết HĐQT nêu thuộc thẩm quyền và nội dung cần sửa đổi, bổ sung, đính chính (*nếu có*)

During the review process, the Board of Directors will prepare a detailed summary report. The Board of Directors proposes that the General Meeting of Shareholders authorize and delegate to the Board of Directors the

approval by resolution if it falls within its authority and if any amendments, additions, or corrections are needed (if any).

Trên đây là Báo cáo v/v thông qua chủ trương các vấn đề rà soát, bổ sung, đính chính của ĐHĐCĐ, công tác quản trị Công ty, kính trình ĐHĐCĐTN năm 2026 xem xét và thông qua.

The above is the Report on the approval of the principle regarding the review, addition, and correction of issues concerning the Company's governance, respectfully submitted to the 2026 Annual General Meeting of Shareholders for consideration and approval.

***Xin trân trọng cảm ơn!***

*Sincerely thanks*

**T/M. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**ON BEHALF OF BODs**

**Chủ tịch/Chairman**

