

SINCE 1987

CÔNG TY CỔ PHẦN MERUFA CÔNG TY CỔ PHẦN MERUFA

38 Trương Quốc Dung, Phường 8, Quận Phú Nhuận, Tp.Hồ Chí Minh
Nhà máy: C64/II, Đường số 8, KCN Vĩnh Lộc, huyện Bình Chánh, Tp.Hồ Chí Minh
Tel: (84-28).3765.4160 - Fax: (84-28).3765.4161
Website: www.merufa.com.vn; www.merufa.com; Email: merufa@merufa.vn
ISO 9001:2015 ISO 13485:2016

Phụ lục số 4 (Ban hành kèm theo Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc Công bố thông tin trên thị trường chứng khoán)

BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN (ANNUAL REPORT) CỦA CÔNG TY ĐẠI CHÚNG CÔNG TY CỔ PHẦN MERUFA NĂM 2024

I - THÔNG TIN CHUNG (General Information)

Thông tin khái quát:

- Tên giao dịch: CÔNG TY CỔ PHẦN MERUFA.
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh: 0300478598 (thay đổi lần thứ 12 ngày 10/11/2024).
- Vốn điều lệ: 67.961.720.000 đồng VN.
- Địa chỉ Văn phòng: Số 38 Trương Quốc Dung, Quận Phú Nhuận, TP.HCM.
- Nhà máy: C64/II, KCN Vĩnh Lộc, Bình Chánh, TP.HCM.
- Điện thoại: (84.28) 37.654.160; Fax: (84.28) 37.654.161.
- Email: merufa@merufa.vn; Website: merufa.com.vn.
- Mã cổ phiếu: MRF.
- Quá trình hình thành và phát triển: Xí nghiệp Cao su Y tế MERUFA được thành lập vào năm 1987, hợp tác giữa UNFPA và Chính phủ Việt Nam, với mục tiêu cải thiện chất lượng sản phẩm y tế. MERUFA là đơn vị đầu tiên tại Việt Nam sản xuất bao cao su và các sản phẩm y tế khác từ cao su thiên nhiên.
Chuyển đổi thành công ty cổ phần vào năm 2002 với vốn điều lệ 20 tỷ đồng. Công ty đã đăng ký giao dịch cổ phiếu trên sàn UPCOM vào năm 2017.
Năm 2023: Công ty hoàn thành việc chia cổ phiếu cho cổ đông và tăng vốn cổ phần thêm 31.207.680.000 đồng (từ 3.120.768 cổ phiếu, trong đó gồm cổ phiếu thưởng và trả cổ tức bằng cổ phiếu).
Các sự kiện nổi bật năm 2024: Tình hình ngành sản xuất găng tay y tế đối mặt với cạnh tranh khốc liệt và yêu cầu chất lượng nghiêm ngặt. Biến động kinh tế toàn cầu và thiên tai đã ảnh hưởng đến chuỗi cung ứng và sản xuất. Tuy nhiên, MERUFA vẫn duy trì thị phần tại Việt Nam và cải tiến công nghệ để đáp ứng nhu cầu ngày càng cao của thị trường.
Thách thức cạnh tranh từ các công ty thương mại mới gia nhập ngành, Công ty sản xuất có công nghệ tốt hơn, tuy nhiên MERUFA vẫn duy trì vị thế nhờ vào chất lượng sản phẩm và chiến lược phát triển bền vững.
Chứng chỉ và danh hiệu: MERUFA đã đạt các chứng chỉ ISO 9001:2015, ISO 13485:2016 cho tất cả các sản phẩm và chứng chỉ CE, FDA cho các mặt hàng găng tay.
Công ty nhận nhiều giải thưởng uy tín: Huân chương Lao động, Giải bạc chất lượng Việt Nam,

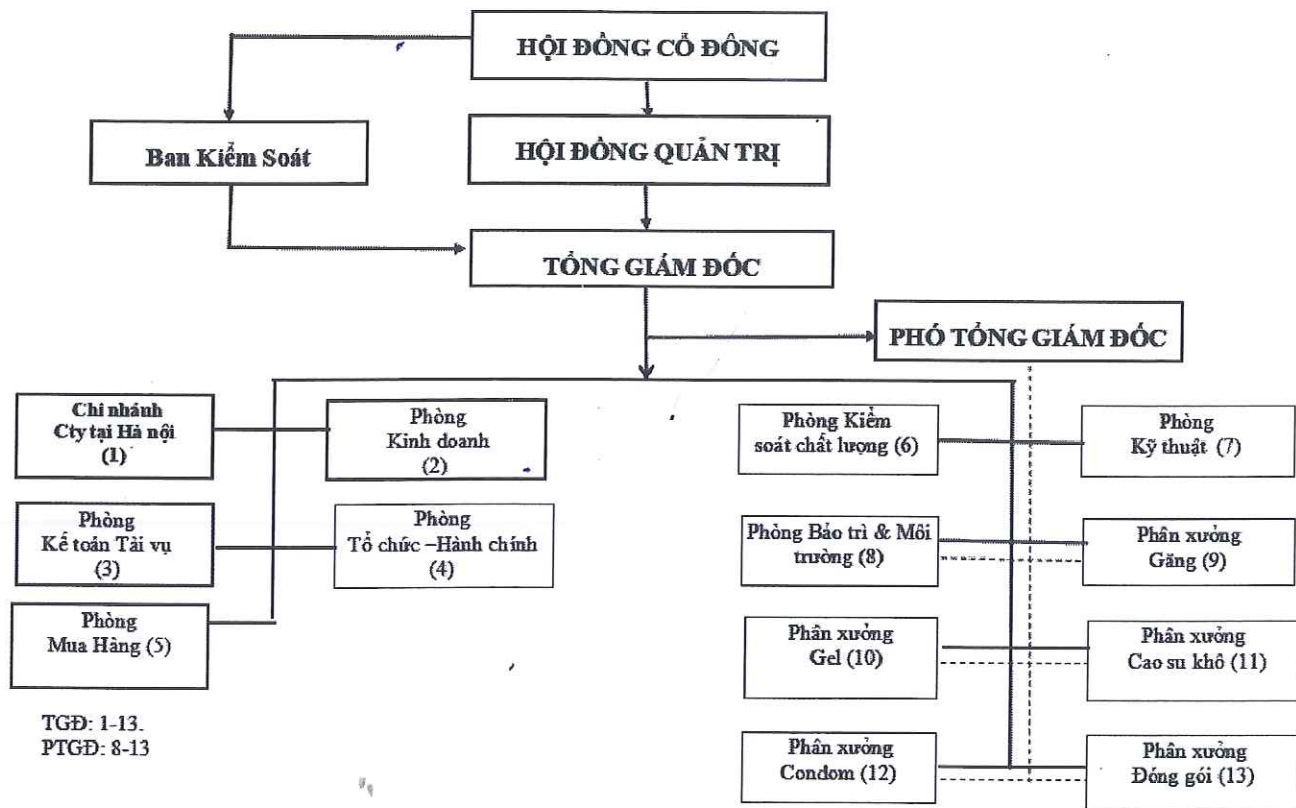
Giải Sáng tạo Khoa học Công nghệ Việt Nam và Cúp vàng Thương hiệu Việt Nam hội nhập WTO. Năm 2024, MERUFA tiếp tục nhận danh hiệu “Hàng Việt Nam Chất Lượng Cao 2024”, khẳng định cam kết về chất lượng sản phẩm. Đồng thời là một trong 98 doanh nghiệp (có 53 doanh nghiệp sản xuất) được nhận danh hiệu “Doanh nghiệp xanh năm 2024” do Tp.HCM cấp giấy chứng nhận.

1. Ngành nghề và địa bàn kinh doanh:

- **Ngành nghề:** Công ty chuyên sản xuất và kinh doanh các sản phẩm cao su y tế, bao cao su, găng tay phẫu thuật, nút chai, ống thông, gel y tế, và bất động sản.
- **Địa bàn kinh doanh:** Thị trường trong nước và xuất khẩu.

2. Mô hình quản trị và tổ chức kinh doanh:

- **Mô hình quản trị:** Công ty hoạt động theo mô hình công ty cổ phần, bao gồm Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Ban Tổng giám đốc.
- **Cơ cấu tổ chức:** Cuối năm 2024, công ty đã thay đổi sơ đồ tổ chức, giữ 6 phòng ban, 6 phân xưởng và 1 chi nhánh, nhưng đổi tên và gộp một số đơn vị. (Xem sơ đồ tổ chức).



Ghi chú : Các công ty con, công ty liên kết: Không

3. Định hướng phát triển:

- **Mục tiêu chính:** MERUFA cam kết cung cấp các sản phẩm y tế chất lượng cao, trở thành thương hiệu hàng đầu trong ngành. Công ty hướng tới mở rộng sản xuất, nâng cao chất lượng sản phẩm và phát triển công tác quản trị và chuyển đổi số và môi trường sản xuất sạch xanh.
- **Chiến lược phát triển:** Tập trung vào phát triển sản phẩm găng tay phẫu thuật, bao cao su, gel và các sản phẩm cao su y tế. MERUFA tiếp tục duy trì kinh doanh bất động sản.
- **Mục tiêu phát triển bền vững** (môi trường xã hội và cộng đồng): Công ty phấn đấu bảo vệ môi trường luôn xanh sạch đẹp, đóng góp xã hội thông qua việc làm ổn định cho người lao

động và các hoạt động từ thiện như xây dựng nhà tình thương và tặng quà cho các cựu chiến binh tại địa phương.

4. Các rủi ro:

- **Rủi ro về kinh tế:** Cạnh tranh ngày càng gay gắt từ các nước như sản xuất găng tay hàng đầu như Thái lan, Trung Quốc, Malaysia trong ngành sản xuất găng tay y tế nói chung, giá hàng nhập rẻ hơn. Công nghệ sản xuất găng tay của các nước rất hiện đại.
- **Rủi ro về lãi suất:** Việc sử dụng vốn vay ngắn hạn và dài hạn có thể chịu ảnh hưởng nếu lãi suất tăng cao, gây áp lực cho Công ty trong việc trả lãi vay.
- **Rủi ro về tỷ giá:** Năm 2024 tỷ giá tăng rất cao tác động đến chi phí nhập khẩu nguyên liệu, ảnh hưởng lớn đến chi phí sản xuất và giá vốn găng tay thương mại.
- **Rủi ro ngành:** Cạnh tranh trong ngành cao su y tế ngày càng gay gắt, với nhiều công ty mới gia nhập và hiện tượng cạnh tranh không lành mạnh.
- **Rủi ro về quản trị Công ty:** Trong năm 2024, có nhiều thay đổi lớn về cấp quản trị nội bộ, phần nào đó ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty (chỉ đạo, điều hành, tư tưởng người lao động...).
- **Rủi ro khác:** Công ty đối mặt với các rủi ro thiên tai, sự cố vận hành và tấn công mạng. Công ty đã triển khai các biện pháp bảo mật và chuyển đổi số để giảm thiểu rủi ro trong vận hành.

II. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM 2024 (Operations in the year)

1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh:

1.1 Tình hình chung: Năm 2024, mặc dù kinh tế toàn cầu còn gặp nhiều khó khăn. Công ty đã đưa ra các mục tiêu phù hợp, nhưng kết quả không đạt như kỳ vọng giá latex tăng mạnh từ 35 - 40%. Cạnh tranh trong ngành thiết bị y tế ngày càng khốc liệt, với các bệnh viện mời thầu có điều kiện và thời gian thanh toán rất chậm (3-6 tháng), nhưng giá trúng thầu rất thấp. Trong khi chỉ cần một yếu tố biến động về nguyên vật liệu, hay tỷ giá là làm cho doanh nghiệp gặp khó khăn ngay lập tức. Mặt khác, tuy giá nguyên liệu tăng cao nhưng giá găng tay cao su trên thị trường lại giảm trong đầu năm và chỉ tăng nhẹ vào cuối năm. Năm 2024, công ty trải qua những thay đổi liên tục nhân sự lãnh đạo cấp cao làm ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty.

1.2 Tình hình thực hiện kế hoạch năm 2024:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	KH Năm 2024	TH Năm 2024	% TH/KH
Tổng Doanh thu	Trđ	133.433	139.763	104,74
Lợi nhuận trước thuế	Trđ	7.000	-7.118	-101,68
Thuế TNDN	Trđ	1.400	-	
Lợi nhuận sau thuế	Trđ	5.600	-7.118	-127,10
Cổ tức	%	7	-	

Ghi chú:

Số thực hiện 2024 theo Báo cáo tài chính kiểm toán ngày 24/03/2025.

Tổ chức và nhân sự

2.1. Ban điều hành

- a. Ban Tổng Giám đốc điều hành gồm 03 thành viên, đứng đầu là Tổng Giám đốc. Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm thực hiện các quyết định của HĐQT và Đại hội đồng cổ đông.

Danh sách trước khi thay đổi trong Ban Tổng Giám đốc năm 2024:

- 1) Ông Lưu Tiến Cảo – Tổng Giám đốc (miễn nhiệm ngày 03/10/2024).
 2) Ông Hoàng Hữu Phước – Phó Tổng Giám đốc (miễn nhiệm ngày 09/11/2024).
 3) Bà Lê Vĩnh San San – Kế toán trưởng (miễn nhiệm ngày 09/11/2024).
- b. **Thay đổi trong Ban điều hành năm 2024:**
 1) Ông Nguyễn Kinh Thành – Tổng Giám đốc (bổ nhiệm ngày 04/10/2024).
 2) Ông Hoàng Phong Giao – Phó Tổng Giám đốc (bổ nhiệm ngày 08/11/2024).
 3) Ông Võ Đông Giang – Kế toán trưởng (bổ nhiệm ngày 08/11/2024).
- c. **Số lượng cán bộ, nhân viên:** Số lượng CBCNV tính đến 31/12/2024 là 140 người, giảm 21 người so với năm 2023.
- Chính sách đối với người lao động:** Công ty tổ chức các khóa đào tạo hàng năm, đặc biệt chú trọng đào tạo cán bộ trẻ và lao động trực tiếp. Công ty áp dụng chế độ khoán lương và khen thưởng cho các tập thể và cá nhân có thành tích lao động xuất sắc; Công ty thực hiện đóng đầy đủ các chế độ bảo hiểm xã hội, y tế và thất nghiệp cho người lao động.

2. Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án

2.1 Các khoản đầu tư: Trong năm Công ty không có hoạt động đầu tư mua sắm thiết bị mà chỉ chuyển từ tài sản thuê tài chính sang tài sản cố định hữu hình (Do đã trả hết nợ thuê tài chính và Công ty có nhu cầu mua lại).

2.2 Các công ty con, công ty liên kết.

Công ty liên kết: Công ty Cổ phần SAM Holdings (SAM) có 73.578 cổ phần với giá gốc 196,8 triệu đồng.

3. Tình hình tài chính:

(Đơn vị: Triệu đồng)

Chỉ tiêu	Năm 2023	Năm 2024	Tỷ lệ (%)
Tổng giá trị tài sản	115.264	86.890	75,38
Doanh thu thuần	139.452	139.657	100,15
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	7.926	-6.964	-87,86
Lợi nhuận trước thuế	7.017	-7.118	-101,45
Lợi nhuận sau thuế	5.408	-	0,00

Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

Các chỉ tiêu	Đv tính	2023	2024	Tăng/giảm
1	2	3	4	5=4-3
Chỉ tiêu về khả năng thanh toán				
<input type="checkbox"/> Hệ số thanh toán nhanh: (TSLĐ - Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn	Lần	1,44	2,64	1,20
<input type="checkbox"/> Hệ số thanh toán ngắn hạn: (Tài sản lưu động)/Nợ ngắn hạn	Lần	2,68	4,33	1,65
Chỉ tiêu về cơ cấu vốn				
+ Tỷ lệ Tài sản ngắn hạn / Tổng tài sản	%	66,71	63,37	-3,34
+ Tỷ lệ Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	%	33,29	36,63	3,34
+ Tỷ lệ Nợ phải trả / Tổng tài sản	%	24,89	14,64	-10,25
+ Tỷ lệ Nợ phải trả / Vốn chủ sở hữu	%	33,15	17,15	-16,00
Chỉ tiêu về năng lực hoạt động				
+ Vòng quay hàng tồn kho: (Giá vốn hàng bán/Hàng tồn kho BQ)	Vòng	2,67	4,54	1,87

+ Tỷ lệ Doanh thu thuần/Tổng tài sản	%	120,98	160,73	39,75
Chỉ tiêu về khả năng sinh lời				
+ Tỷ lệ Lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu thuần	%	3,87	-5,10	-8,97
+ Tỷ lệ Lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu	%	6,24	-9,60	-15,84
+ Tỷ lệ Lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản	%	4,69	-8,19	-12,88
+ Tỷ lệ Lợi nhuận từ hoạt động KD/ D.thu thuần	%	5,68	-4,99	-10,67

4. Cơ cấu cổ đông và thay đổi vốn đầu tư:

- ✓ **Cơ cấu cổ đông tính đến 31/12/2024:** Tổng số cổ phiếu là 6.796.172, với các cổ đông lớn như Tổng Công Ty Thiết Bị y Tế Việt Nam (16,17%), Cty TNHH Đầu Tư Và Thương Mại Thiên Hải (15,32%) và Trần Nguyễn Thanh Mai (10,63%).
- ✓ **Thay đổi về vốn đầu tư:** Vốn điều lệ giữ nguyên ở mức 67.961.720.000 đồng như cuối năm 2023.

5. Báo cáo tác động liên quan đến môi trường và xã hội:

6.1. Tác động lên môi trường: Công ty kiểm soát đến các vấn đề về môi trường, đáp ứng được yêu cầu của các cơ quan kiểm tra và Hepza quan trắc.

6.2. Quản lý nguồn nguyên vật liệu: Công ty sử dụng ít nguyên vật liệu tái chế do đặc thù sản xuất găng tay cao su và cao su y tế.

6.3. Tiêu thụ năng lượng:

- Tiết kiệm năng lượng từ tháng 12 giảm 14% so với bình quân, nhờ áp dụng biện pháp kiểm soát chặt chẽ chi phí nguyên liệu than, độ ẩm, tái sử dụng xỉ và đẩy mạnh sản xuất liên tục.
- Năng lượng tái sử dụng từ 6-8% trên tổng số lượng than.

6.4. Tiêu thụ nước: Nguồn cung cấp nước từ Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc, với khoảng 5% - 7% nước tái chế và tái sử dụng.

6.5. Tuân thủ pháp luật về bảo vệ môi trường: Công ty thực hiện đầy đủ các quy định về bảo vệ môi trường và không bị xử phạt vi phạm nào trong năm 2024.

6.6. Chính sách đối với người lao động: Công ty hỗ trợ đào tạo và phát triển kỹ năng cho người lao động, với các chương trình đào tạo và phát triển nghề nghiệp.

6.7. Trách nhiệm với cộng đồng: Công ty tham gia hỗ trợ cộng đồng, trong đó có việc nuôi dưỡng một thương binh và quyên góp giúp đỡ các công nhân khác có hoàn cảnh khó khăn.

III – BÁO CÁO VÀ ĐÁNH GIÁ CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (Reports and assessments of the Board of Management reports and assesses the Company's situation through every facet)

1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh: So với Kế hoạch 2024 và Thực hiện năm 2023:

ST T	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện 2023	Kế hoạch 2024	Thực hiện 2024	% TH/KH 2024	%TH 2024/TH 2023
1	Tổng Doanh thu	Triệu	139.476	133.433	139.764	104,74	100,21

		đồng					
2	Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	7.017	7.000	-7.118	-101	-101,68
3	Thuế TNDN	Triệu đồng	1.609	1.400	-	-	
4	Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	5.408	5.600	-7.118	-127	-131,61
5	Cổ tức	%	6.5	7	-	-	-

2. Tình hình tài chính:

a) Tình hình tài sản:

Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Đầu năm	Đến 31/12/2024	Tăng, giảm	Tỷ lệ (%)
1	TSLĐ và ĐT ngắn hạn	76.901	55.065	-21.836	-28,39
2	TSCĐ và ĐT dài hạn	38.363	31.825	-6.538	-17,04
	Tổng tài sản		86.890	-28.374	-24,62

Phân tích biến động tài sản:

- Tài sản lưu động và đầu tư ngắn hạn giảm mạnh (-28,39%) chủ yếu do giảm hàng tồn kho và Nợ phải thu.
- Tài sản cố định và đầu tư dài hạn: Giảm -17,04%, trong đó (1) do Nguyên giá TSCĐ hữu hình tăng 9,72 tỷ đồng (+12,1%); (2) Giá trị hao mòn lũy kế TSCĐ hữu hình tăng 8,87 tỷ đồng (+14,77%); (3) do Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính giảm 8,77 tỷ đồng; (4) Do đưa Dây chuyền GA4 vào hoạt động (sau khi đại tu xong), nên “Tài sản dài hạn khác” giảm 0,71 tỷ đồng.

b) Tình hình nợ phải trả:

Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Đầu năm	Đến 31/12/2024	Tăng, giảm	Tỷ lệ (%)
1	Nợ phải trả	28.695	12.722	-15.973	-55,66
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	86.569	74.168	-12.401	-14,32
	Tổng Nguồn vốn		86.890	-28.374	-24,62

• Phân tích biến động nguồn vốn:

- Nợ phải trả giảm mạnh (-55,66%) chủ yếu là Vay và nợ thuê tài chính giảm 13,69 tỷ (*Do Công ty cân đối được nguồn vốn để trả nợ vay nhằm giảm chi phí tài chính*).
- Nguồn vốn chủ sở hữu giảm 14,32%, chủ yếu do giảm Lợi nhuận sau thuế.
- Nguồn vốn giảm 28.374 triệu đồng (24,62%). Cụ thể: Nguồn vốn chủ sở hữu giảm 12.401 triệu đồng (-14,32%). Trong đó: Giảm lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay 7.118 triệu đồng và do chia cổ tức 2023 vào ngày 15/5/2024 là 6,5% (4.42 triệu đồng)

Đánh giá: Tình hình tài chính của công ty ổn định và lành mạnh với sự kiểm soát tốt trong việc quản lý tài sản và nguồn vốn.

3. Cải tiến về cơ cấu tổ chức và quản lý:

Công ty tiếp tục tập trung vào công nghệ và quản lý nhằm giảm lãng phí, đặc biệt trong sản xuất găng phẫu thuật, condoms và nút chai.

- **Quản lý chi phí và giá thành sản phẩm:** Trong từng công đoạn sản xuất, mỗi phòng ban và phân xưởng được kiểm soát chặt chẽ.
- Áp dụng chính sách **khoản chi phí** và thực hiện **thưởng phạt** để thúc đẩy tiết kiệm chi phí.
- Thực hiện **khoản lương trọn gói** cho các đơn vị và giám sát chặt chẽ chất lượng sản phẩm.

4. Kế hoạch phát triển trong năm 2025:

Công ty sẽ tiếp tục thực hiện các kế hoạch trung và dài hạn, đa dạng hóa sản phẩm y tế, phát

triển thêm sản phẩm mới, tận dụng công suất dư thừa của máy móc thiết bị và mở rộng kinh doanh các mặt hàng vật tư, thiết bị y tế. Đồng thời, công ty sẽ triển khai các dự án đã được HĐQT và ĐHCĐ phê duyệt.

5. Giải trình của Ban Giám đốc đối với ý kiến kiểm toán

Không có ý kiến kiểm toán ngoại trừ. Công ty thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ tài chính và không có vấn đề lớn cần giải trình.

6. Đánh giá về trách nhiệm môi trường và xã hội

Ban Tổng Giám đốc đánh giá cao các báo cáo về chỉ tiêu môi trường (tiêu thụ nước, năng lượng, phát thải...), trách nhiệm với người lao động và trách nhiệm với cộng đồng địa phương. Công ty sẽ chú trọng hơn nữa đến các vấn đề này trong tương lai.

IV ĐÁNH GIÁ CỦA HĐQT VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY (đối với Cty cổ phần) (Assessments of the Directors on the Company's operation -for joint stock companies)

1. Đánh giá của Hội đồng Quản trị về hoạt động của Công ty

- Công ty hoạt động đúng theo Giấy đăng ký kinh doanh, tuân thủ các chính sách, pháp luật Nhà nước về hoạt động kinh doanh.
- Giám sát hoạt động sản xuất, kinh doanh được thực hiện hàng tuần, tháng, tuy nhiên kết quả lỗ trong năm 2024.
- Đầu tư và mua sắm: Đầu tư thiết bị và cải tạo nhà xưởng trị giá 97 triệu đồng đã đưa vào sử dụng.
- Công ty đảm bảo an toàn lao động, phòng cháy chữa cháy, và vệ sinh môi trường thông qua việc kiểm tra định kỳ hàng tuần, hàng tháng hàng quý.

2. Đánh giá về hoạt động của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc đóng vai trò quan trọng trong việc theo sát các hoạt động sản xuất, cải tiến công nghệ, và quản lý tốt sản xuất, tháng 12 năng xuất tăng trên 35%, lò gia nhiệt hoạt động liên tục.

• Kế hoạch và định hướng năm 2025

Trong bối cảnh kinh tế và thị trường có nhiều thuận lợi và khó khăn, Công ty CP MERUFA đặt ra các mục tiêu quan trọng: Tiết giảm mọi chi phí, sản xuất liên tục và ổn định, năng xuất lao động tăng 30% so năm 2024.

- Đảm bảo sản xuất ổn định, nâng cao chất lượng sản phẩm, và giảm thiểu lỗi sản phẩm.
- Tiếp tục thực hiện chính sách khoán tại mọi công đoạn và phòng ban để giảm chi phí và tạo điều kiện tốt cho kinh doanh bán hàng.
- Mở rộng thị trường xuất khẩu, đặt biệt là gắng phẫu thuật không bột, đưa sản phẩm mới ra thị trường, và kinh doanh thêm các mặt hàng vật tư, thiết bị y tế phục vụ nhu cầu của các bệnh viện.
- Đào tạo và nâng cao thu nhập cho người lao động, đặc biệt là cán bộ quản lý, đồng thời duy trì và phát triển chế độ đãi ngộ hợp lý cho nhân viên.
- Tăng cường quản trị công ty và thực hiện nghiêm ngặt các tiêu chuẩn ISO 13485 và ISO 9001 để đảm bảo sự phát triển bền vững và tài chính lành mạnh.

Công ty sẽ nỗ lực thực hiện tốt các chỉ tiêu, phát triển bền vững và gia tăng giá trị cho cổ đông trong năm 2025.

V – QUẢN TRỊ CÔNG TY (Corporate Governance)

1. Hội đồng quản trị / Board of Directors

a) Thành viên và cơ cấu của Hội đồng quản trị: Căn cứ vào danh sách chốt ngày 31/12/2024, Hội đồng Quản trị nhiệm kỳ V (2021-2026) bao gồm các thành viên sau:

TT	Họ và Tên	Chức vụ	cổ phần sở hữu	cổ phần đại diện sở hữu	Tổng cộng	Tỷ lệ
1	Ông Vũ Văn Minh	Chủ tịch HĐQT, không tham gia điều hành	274.725	1.332.925	1.607.650	23,66%
2	Ông Lưu Tiến Cảo	Thành viên, có điều hành	20.604		20.604	0,30%
3	Ông Bùi Minh Tuấn	Thành viên không điều hành	41.966		41.966	0,62%
4	Ông Hoàng Minh Dũng	Thành viên không điều hành	0	1.098.900	1.098.900	16,17%
5	Ông Vũ Chinh	Thành viên không điều hành	0	0	0	0,00%
	Cộng		337.295	2.431.825	2.769.120	40,75%

b) Các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị cử người Quản trị công ty, thư ký Hội đồng quản trị. Khi có công việc cần, một số cán bộ, nhân viên trong bộ máy quản lý của công ty sẽ được huy động để làm việc theo sự chỉ đạo của các thành viên Hội đồng quản trị.

c) Hoạt động của Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị Công ty đã thực hiện đúng chức năng, quyền hạn và nhiệm vụ theo Điều lệ Công ty và Luật Doanh nghiệp. Hội đồng đã đề ra các chủ trương, biện pháp phù hợp cho từng giai đoạn phát triển của công ty và thông qua các nghị quyết để giải quyết các khó khăn, hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024 mà Đại hội đồng cổ đông đã thông qua. Nội dung và kết quả các cuộc họp của Hội đồng trong năm 2024 đã được công bố theo quy định và được tổng hợp trong “Báo cáo quản trị của Công ty 2024” công bố vào ngày 25/01/2025.

d) Hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị không tham gia điều hành:

Các thành viên Hội đồng quản trị không tham gia điều hành đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ theo Điều lệ Công ty, đóng góp ý kiến và đề xuất các giải pháp về quản trị công ty, định hướng phát triển.

e) Danh sách các thành viên Hội đồng quản trị có chứng chỉ đào tạo về quản trị công ty:

Danh sách các thành viên có chứng chỉ đào tạo về quản trị công ty sẽ được cập nhật theo quy định và công bố trong các báo cáo sau.

2. Ban Kiểm soát / Board of Supervisors

a) Thông tin về thành viên Ban Kiểm soát:

Ban Kiểm soát nhiệm kỳ V (24/04/2021 - 2026) gồm các thành viên:

STT	Họ và Tên	Chức vụ
1	Bà Nguyễn Kim Hậu	Trưởng ban
2	Bà Trương Thị Thanh Thủy	Thành viên
3	Ông Lê Minh Tuấn	Thành viên

b) **Hoạt động giám sát của Ban Kiểm soát đối với HĐQT, Ban Giám đốc điều hành và cổ đông:** Trong năm qua, Ban Kiểm soát đã chủ động thực hiện nhiệm vụ giám sát theo các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, các nghị quyết của Hội đồng quản trị và Đại hội cổ đông. Các công việc giám sát bao gồm:

- Lập kế hoạch kiểm tra, giám sát: Kiểm tra, giám sát việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, giám sát việc tuân thủ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Điều lệ Công ty.
- Thẩm định báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh.

c) **Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác:**

Ban Kiểm soát tham gia các buổi họp của Hội đồng quản trị (theo thông báo) và phối hợp với các cán bộ quản lý để thực hiện nhiệm vụ. Ban Kiểm soát đã họp 3 phiên trong năm 2024. Nội dung của các phiên họp đã được nêu trong “Báo cáo quản trị của Công ty 2024” công bố vào ngày 25/01/2025.

3. **Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và Ban Kiểm soát**

a) **Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích (trước thuế TNCN):**

Các khoản lương, thưởng, thù lao, lợi ích sẽ được chi tiết trong báo cáo tài chính năm 2024 (phần thuyết minh).

b) **Giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ:**

Thông tin về giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ được công bố trong Báo cáo quản trị năm 2024 vào ngày 25/01/2025.

c) **Hợp đồng hoặc giao dịch với cổ đông nội bộ:**

Các hợp đồng hoặc giao dịch với cổ đông nội bộ (nếu có) sẽ được trình bày trong báo cáo kiểm toán.

d) **Việc thực hiện các quy định về quản trị công ty:**

Công ty thực hiện đầy đủ các quy định pháp lý và chính sách quản trị để đảm bảo hiệu quả hoạt động. Các giải pháp quản lý được áp dụng nhằm tăng cường hiệu quả trong các lĩnh vực marketing, bán hàng, tổ chức sản xuất và tài chính.

VI - BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Financial Statements)

1. Ý kiến kiểm toán:

Theo ý kiến chúng tôi, báo cáo tài chính đính kèm đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Merufa tại ngày 31/12/2024 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày. Phù hợp với các chuẩn mực Việt Nam. Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và thông tư 53/20/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính và các Quy định pháp lý liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

2. Báo cáo tài chính năm 2024 đã được kiểm toán và lập theo quy định của pháp luật về kế toán và kiểm toán, bao gồm các báo cáo sau:

1. **Bảng cân đối kế toán**
2. **Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**
3. **Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**
4. **Bản thuyết minh Báo cáo tài chính**

Được thực hiện bởi đơn vị kiểm toán độc lập: Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn RSM Việt Nam.

Thông tin chi tiết về báo cáo tài chính năm 2024 được công bố trên website chính thức của công ty tại www.merufa.com.vn/quan-he-co-dong và trên hệ thống CIMS của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX) tại www.hnx.vn.

Recipients:

- UBCK Nhà nước, Sở GD&ĐT Hà Nội (Văn bản.)
- Trang Công bố thông tin IDS, CIMS
- Trang Web của MERUFA.
- HĐQT, Ban Kiểm soát.
- Các Cổ đông.
- Lưu Công ty.

CONFIRMATION BY THE COMPANY'S LEGAL REPRESENTATIVE

(Ký, ghi rõ họ tên, đóng dấu)

(Signature, full name and seal)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Cn. Nguyễn Kinh Thành