

Số: 02/TTr-HĐQT

Thái Nguyên, ngày..... tháng ..... năm 2025

**DỰ THẢO**

**TỜ TRÌNH**

**Về việc: lựa chọn đơn vị kiểm toán thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2025**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025  
Công ty cổ phần TM & KTKS Dương Hiếu

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 06 năm 2020;
- Căn cứ Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty CPTM & Khai thác khoáng sản Dương Hiếu;

Để thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính (“BCTC”) năm 2025 của Công ty cổ phần Thương mại & Khai thác khoáng sản Dương Hiếu (“Công ty”) theo quy định, Hội đồng quản trị (“HĐQT”) kính trình Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán và soát xét BCTC trong năm 2025 của Công ty như sau:

**1. Các tiêu thức lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập:**

- Là đơn vị kiểm toán độc lập có uy tín, được UBCKNN và Bộ tài chính chấp thuận kiểm toán cho các công ty đại chúng và tổ chức niêm yết.
- Là một trong những đơn vị kiểm toán hàng đầu, có uy tín về chất lượng kiểm toán tại Việt Nam.
- Đội ngũ kiểm toán viên có trình độ cao và nhiều kinh nghiệm; đáp ứng được yêu cầu về phạm vi và tiến độ kiểm toán.
- Phí kiểm toán: có mức phí kiểm toán hợp lý, phù hợp với chất lượng kiểm toán trên cơ sở xem xét các văn bản chào phí kiểm toán và phạm vi kiểm toán.

**2. Đề xuất đơn vị kiểm toán:**

- Căn cứ các tiêu thức nêu tại mục 1 của Tờ trình;
- Căn cứ hồ sơ năng lực cũng như kết quả kiểm toán đã thực hiện trong năm 2024 của Công ty TNHH kiểm toán Nhân Tâm Việt;

HĐQT đề xuất tiếp tục lựa chọn Công ty TNHH kiểm toán Nhân Tâm Việt là đơn vị thực hiện kiểm toán và soát xét các BCTC năm 2025 của Công ty. Đồng thời

giao cho Tổng Giám đốc ký kết hợp đồng cung cấp dịch vụ kiểm toán với Công ty TNHH kiểm toán Nhân Tâm Việt. Trong trường hợp vì lý do khách quan mà Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt không thể thực hiện kiểm toán BCTC năm 2025 của Công ty, ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT lựa chọn đơn vị kiểm toán khác căn cứ theo các tiêu chí nêu tại mục 1 tờ trình này.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 xem xét thông qua./.

***Nơi nhận:***

- Như kính gửi;
- HĐQT, TGD;
- Lưu: VT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

**Hồ Việt Cường**

No: 02/TTr-BOD

*Thai Nguyen, day ..... month ..... year 2025*

**DRAFT**

## **PROPOSAL**

### **Regarding: Selection of the audit firm for auditing the 2025 financial statements**

To: Annual General Meeting of Shareholders 2025  
Duong Hieu Trading and Mining Joint Stock Company

- Pursuant to the Enterprise Law No. 59/2020/QH14 dated June 17<sup>th</sup> 2020;
- Pursuant to the Securities Law No. 54/2019/QH14 dated November 26<sup>th</sup> 2019;
- Pursuant to the Charter of Duong Hieu Trading and Mining Joint Stock Company;

To conduct the audit of the financial statements ("FS") for the year 2025 of Duong Hieu Trading and Mining Joint Stock Company ("Company") in accordance with regulations, the Board of Directors ("BOD") hereby submits to the Annual General Meeting of Shareholders ("AGM") for approval of the selection of the audit firm to perform the audit and review the 2025 FS of the Company as follows:

#### **1. Criteria for selecting an independent auditing firm:**

- An independent auditing firm with a good reputation, approved by the State Securities Commission (SSC) and the Ministry of Finance to audit public companies and listed organizations.
- One of the leading auditing firms in Vietnam with a high reputation for audit quality.
- A team of auditors with high qualifications and extensive experience; able to meet the requirements regarding the scope and timeline of the audit.
- Audit fee: A reasonable audit fee commensurate with the audit quality, based on the consideration of audit fee proposals and audit scope.

#### **2. Proposal for the audit firm:**

- Based on the criteria specified in Section 1 of this proposal;
- Based on the competence profile and the audit results achieved in 2024 by Nhan Tam Viet Auditing Co., Ltd;

The BOD proposes to continue selecting Nhan Tam Viet Auditing Co., Ltd as the firm to audit and review the 2025 FS of the Company. At the same time, the BOD

authorizes the General Director to sign the audit service contract with Nhan Tam Viet Auditing Co., Ltd. In case Nhan Tam Viet Auditing Co., Ltd, for objective reasons, is unable to audit the 2025 FS of the Company, the AGM authorizes the BOD to select another auditing firm based on the criteria specified in Section 1 of this proposal.

We respectfully request the Annual General Meeting of Shareholders 2025 to consider and approve.

***Recipients:***

- As addressed;
- Board of Directors, General Director;
- Archive: Office.

**ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS  
CHAIRMAN**

**Ho Viet Cuong**