CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI & KHAI THÁC KHOÁNG SẢN DƯƠNG HIẾU
HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Số: 02/BC-HĐQT

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Thái Nguyên, ngày …… tháng …… năm 2026

DỰ THẢO

BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ
CỦA THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỘC LẬP VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2025

Thành viên Hội đồng quản trị độc lập ("TV HĐQT độc lập") Công ty Cổ phần thương mại & khai thác khoáng sản Dương Hiếu ("Công ty") đánh giá hoạt động của HĐQT Công ty trong năm 2025 như sau:

I. Cơ cấu nhân sự của Hội đồng quản trị (HĐQT):

Cơ cấu nhân sự của HĐQT Công ty năm 2025 duy trì 05 thành viên, trong đó: 02 thành viên điều hành, 02 thành viên không điều hành và 01 thành viên độc lập là bà Lê Thị Hồng Loan.

II. Hoạt động của TV HĐQT độc lập trong năm 2025:

- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, đạt tỷ lệ 100%. Đối với các nội dung nghị sự đều có ý kiến và biểu quyết theo đúng thẩm quyền với tỷ lệ đồng ý là 100%.

- Thực hiện chức năng, nhiệm vụ giám sát hoạt động của HĐQT, Ban điều hành Công ty, cũng như cơ chế phân quyền giữa HĐQT và Ban điều hành, đảm bảo tính minh bạch, tuân thủ trong quản trị Công ty.

- Đưa ra các ý kiến khách quan nhằm phản biện, đánh giá các quyết sách chiến lược trong kế hoạch kinh doanh của HĐQT, đảm bảo tính đa chiều và công bằng. Từ đó bảo vệ lợi ích hợp pháp của cổ đông, giảm rủi ro lạm dụng quyền hạn từ Ban điều hành.

- Giám sát quá trình lập và kết quả các báo cáo tài chính quý, bán niên, năm 2026 đảm bảo tính trung thực, minh bạch, đúng chuẩn mực kế toán.

- Đánh giá Công ty kiểm toán được lựa chọn đảm bảo độ tin cậy, trung thực, tuân thủ thời hạn kiểm toán, tuân thủ các quy định về nghề nghiệp, đảm bảo tính độc lập, khách quan khi đưa ra các ý kiến kiểm toán

- Giám sát, đánh giá giao dịch giữa công ty với bên có liên quan, giám sát công tác công bố thông tin của Công ty, đảm bảo tính kịp thời, chính xác các thông tin được công bố ra công chúng.

III. Đánh giá công tác tổ chức hoạt động của HĐQT:

Trong năm 2025, HĐQT đã hoàn thành chức năng nhiệm vụ trong việc xây dựng kế hoạch chiến lược, chỉ đạo điều hành cũng như giám sát chặt chẽ việc thực hiện, đảm bảo đúng chủ trương định hướng của ĐHĐCĐ. Trọng tâm là việc kiện toàn bộ máy nhân sự và nâng cao vai trò của các thành viên độc lập, đảm bảo tính khách quan trong các quyết sách chiến lược.

HĐQT đã tổ chức 08 cuộc họp và ban hành nghị quyết theo đúng trình tự, thủ tục quy định tại Điều lệ Công ty và Luật doanh nghiệp, các cuộc họp đều có sự tham dự của Ban kiểm soát đảm bảo tính minh bạch, khách quan. Biên bản họp HĐQT được lập đầy đủ các nội dung và chữ ký theo quy định.

HĐQT đã thực hiện đúng vai trò, trách nhiệm trong việc chỉ đạo, hỗ trợ, giám sát BĐH thực hiện các nội dung đã được ĐHĐCĐ và HĐQT thông qua. Thường xuyên theo dõi và định hướng tiến trình điều hành các hoạt động kinh doanh của BĐH tuân theo các quy định phân quyền và các chính sách, kế hoạch của HĐQT và tuân thủ đúng các quy định của pháp luật.

*** Đánh giá kết quả hoạt động của các thành viên HĐQT:**

Năm 2025 là một năm ghi nhận những đóng góp, nỗ lực của các thành viên trong HĐQT. Từng thành viên đã phát huy tối đa năng lực chuyên môn của mỗi người về vai trò quản trị, điều hành, từ đó giúp nâng cao hiệu quả trong quá trình hoàn thành mục tiêu kế hoạch đề ra.

Thành viên HĐQT giữ chức danh trong BĐH thường xuyên tham dự các cuộc họp định kỳ và bất thường của BĐH. Các quyết định quan trọng của BĐH đều được phân tích, phản biện và tham vấn từ các thành viên HĐQT/Chủ tịch HĐQT nhằm có giải pháp tối ưu cho lợi ích của Công ty.

Việc thay đổi nhân sự và sự tham gia tích cực của các thành viên độc lập đã giúp nâng cao tính minh bạch. Các Nghị quyết về hạn mức tín dụng tại MB, BIDV và Vietinbank được thông qua với sự giám sát chặt chẽ của Ban Kiểm soát, đảm bảo mọi quyết định vay vốn đều phục vụ mục tiêu an toàn vốn và tối ưu hóa chi phí tài chính trong bối cảnh tỷ giá biến động.

IV. Đánh giá tình hình quản trị Công ty:

Năm 2025, Công ty đã thực hiện quản trị doanh nghiệp một cách chặt chẽ, tuân thủ đầy đủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật chứng khoán, Luật về chính sách thuế và các quy định mới nhất về quản trị công ty đại chúng, công ty niêm yết. Nhanh chóng cập nhật các thay đổi về luật, đặc biệt là các quy định về quyền hạn, nghĩa vụ của thành viên HĐQT và việc công khai thông tin.

Vận hành hiệu quả hệ thống quản trị rủi ro, đặc biệt là rủi ro về tài chính, đầu tư và an ninh mạng trong bối cảnh chuyển đổi số mạnh mẽ. Ban Kiểm soát và Ban Kiểm toán nội bộ đã thực hiện giám sát chặt chẽ, đảm bảo không xảy ra sai sót trọng yếu trong quản lý tài sản và nguồn vốn. Tập trung vào việc giám sát thực thi chiến lược, quản trị rủi ro và đảm bảo tính độc lập của các thành viên để bảo vệ lợi ích cổ đông.

Từ đó Công ty duy trì được nền tảng quản trị vững chắc, tạo sự tin tưởng tuyệt đối cho cổ đông và đối tác, giúp ổn định sản xuất kinh doanh trước những biến động của thị trường.

V. Kết luận:

HĐQT đã thực hiện đầy đủ chức năng đại diện của các chủ sở hữu trong việc giám sát hoạt động điều hành của Công ty, định hướng phù hợp và chỉ đạo kịp thời

nhằm đảm bảo sử dụng hiệu quả các nguồn lực để đạt được các chỉ tiêu do ĐHĐCĐ giao, trên cơ sở tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty.

Bên cạnh việc thực hiện chức năng quản lý, giám sát công tác điều hành của BĐH, HĐQT đã phối hợp chặt chẽ với BĐH tìm kiếm những giải pháp tháo gỡ khó khăn trong sản xuất kinh doanh năm 2025.

Nhìn chung, mặc dù năm 2025 hoạt động kinh doanh của Công ty chịu ảnh hưởng rất lớn từ biến động kinh tế vĩ mô nhưng với tinh thần trách nhiệm cao, đoàn kết, hợp tác thực hiện nhiệm vụ một các trung thực, cẩn trọng, HĐQT đã triển khai các giải pháp quyết liệt trong công tác giảm sát, chỉ đạo BĐH thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, các Nghị quyết của HĐQT và cơ bản đã hoàn thành kế hoạch năm 2025, đảm bảo lợi ích cho Công ty và cổ đông.

TV HĐQT ĐỘC LẬP

Lê Thị Hồng Loan

DUONG HIEU TRADING AND MINING JOINT STOCK COMPANY
BOARD OF DIRECTORS

SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence - Freedom - Happiness

No: …./BC-HĐQT

Thai Nguyen, day …… month …… year 2026

DRAFT

REPORT OF THE INDEPENDENT MEMBER OF THE BOARD OF DIRECTORS ON THE ACTIVITIES OF THE BOARD OF DIRECTORS IN 2025

The Independent Member of the Board of Directors ("Independent BoD Member") of Duong Hieu Trading and Mining Joint Stock Company (the "Company") hereby evaluates the activities of the Board of Directors ("BoD") in 2025 as follows:

I. STRUCTURE OF THE BOARD OF DIRECTORS

In 2025, the Board of Directors maintained a structure of 05 members, including:

02 executive members, 02 non-executive members, and 01 independent member – Ms. Le Thi Hong Loan.

II. ACTIVITIES OF THE INDEPENDENT BOD MEMBER IN 2025

Attended all meetings of the Board of Directors, achieving a participation rate of 100%. For all agenda items, provided opinions and voted within authority, with an approval rate of 100%;

Performed supervisory functions over the activities of the Board of Directors, the Executive Board, and the delegation mechanism between the Board of Directors and the Executive Board, ensuring transparency and compliance in corporate governance;

Provided objective opinions to review and evaluate strategic decisions in the Board of Directors' business plans, ensuring multi-dimensional perspectives and fairness, thereby protecting the legitimate interests of shareholders and minimizing risks of abuse of authority by the Executive Board;

Supervised the preparation process and results of quarterly, semi-annual and annual financial statements for 2026, ensuring accuracy, transparency and compliance with accounting standards;

Evaluated the selected audit firm to ensure reliability, integrity, compliance with audit timelines and professional regulations, and independence and objectivity in audit opinions;

Supervised and evaluated transactions between the Company and related parties; monitored information disclosure activities to ensure timeliness and accuracy of information disclosed to the public.

III. ASSESSMENT OF THE ORGANIZATION AND OPERATION OF THE BOARD OF DIRECTORS

In 2025, the Board of Directors fulfilled its functions and duties in developing strategic plans, directing operations and closely supervising implementation, ensuring alignment with the resolutions of the General Meeting of Shareholders.

The focus was on restructuring the organizational system and enhancing the role of independent members to ensure objectivity in strategic decisions.

The Board of Directors held 08 meetings and issued resolutions in compliance with procedures stipulated in the Company's Charter and the Law on Enterprises. All meetings were attended by the Supervisory Board, ensuring transparency and objectivity. Minutes of meetings were fully prepared with required contents and signatures.

The Board of Directors properly performed its role in directing, supporting and supervising the Executive Board in implementing matters approved by the General Meeting of Shareholders and the Board of Directors. It regularly monitored and guided business operations of the Executive Board in compliance with delegated authority, policies and plans of the Board of Directors and applicable laws.

Assessment of performance of members of the Board of Directors

2025 recorded significant contributions and efforts of members of the Board of Directors. Each member maximized their professional expertise in governance and management roles, thereby improving efficiency in achieving planned targets.

Members of the Board of Directors holding positions in the Executive Board regularly attended periodic and ad hoc meetings of the Executive Board. Important decisions of the Executive Board were analyzed, reviewed and consulted with Board members/Chairman to ensure optimal solutions for the Company's interests.

Changes in personnel and the active participation of independent members enhanced transparency. Resolutions on credit limits at MB, BIDV and VietinBank were approved with close supervision of the Supervisory Board, ensuring that all borrowing decisions served capital safety objectives and optimized financial costs amid exchange rate fluctuations.

IV. ASSESSMENT OF CORPORATE GOVERNANCE

In 2025, the Company implemented corporate governance in a strict manner, fully complying with the Law on Enterprises, the Law on Securities, tax regulations and the latest corporate governance requirements applicable to public and listed companies.

The Company promptly updated legal changes, particularly regulations on the rights and obligations of Board members and information disclosure.

The risk management system operated effectively, especially in financial, investment and cybersecurity risks amid rapid digital transformation. The Supervisory Board and Internal Audit function closely monitored operations, ensuring no material misstatements in asset and capital management.

The Company focused on supervising strategy execution, managing risks and ensuring independence of members to protect shareholders' interests.

As a result, the Company maintained a solid governance foundation, building strong trust among shareholders and partners and stabilizing business operations amid market fluctuations.

V. CONCLUSION

The Board of Directors fully performed its representative functions of shareholders in supervising management activities, providing appropriate direction and timely guidance to ensure effective use of resources to achieve targets assigned by the General Meeting of Shareholders, in compliance with legal regulations and the Company's Charter.

In addition to performing governance and supervisory roles, the Board of Directors closely coordinated with the Executive Board to identify solutions to overcome difficulties in production and business activities in 2025.

Overall, although the Company's business operations in 2025 were significantly affected by macroeconomic fluctuations, with high responsibility, unity and cooperation, and by performing duties in an honest and prudent manner, the Board of Directors implemented strong measures in supervision and direction of the Executive Board to execute resolutions of the General Meeting of Shareholders and the Board of Directors, and basically fulfilled the 2025 plan, ensuring benefits for the Company and its shareholders.

INDEPENDENT MEMBER OF THE BOARD OF DIRECTORS

Le Thi Hong Loan