



TỔNG CÔNG TY XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI

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

Số: /TTr-BKS

Nghệ An, ngày tháng năm 2026

TỜ TRÌNH

Về việc thông qua lựa chọn đơn vị Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2026 Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được sửa đổi, bổ sung bởi Luật số 03/2022/QH15 và Luật số 76/2025/QH15;

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được sửa đổi, bổ sung bởi Luật số 56/2024/QH15;

Căn cứ Luật kiểm toán độc lập số 67/2011/QH12 được sửa đổi, bổ sung bởi Luật số 56/2024/QH15;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai được Đại hội đồng cổ đông thông qua tại Đại hội thường niên ngày 25/4/2025;

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty xem xét việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện việc kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2026 của Công ty CP Xi măng VICEM Hoàng Mai như sau:

1. Tiêu thức lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập.

- Là đơn vị kiểm toán độc lập có uy tín và được chấp thuận kiểm toán cho các Công ty niêm yết theo quy định của Pháp luật về chứng khoán; được Bộ tài chính ban hành Quyết định về việc chấp thuận cho Doanh nghiệp kiểm toán và kiểm toán viên hành nghề được kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng trong năm 2026 theo quy định của Luật kiểm toán độc lập; được cập nhật định kỳ và công khai trên Trang thông tin điện tử của Bộ tài chính theo quy định;

- Là đơn vị kiểm toán độc lập không thuộc các trường hợp quy định tại Điều 9, Nghị định 17/2012/NĐ-CP quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật kiểm toán độc lập;

- Ưu tiên các đơn vị kiểm toán độc lập có đội ngũ kiểm toán viên trung thực, đề cao đạo đức nghề nghiệp, có trình độ cao; nhiều kinh nghiệm kiểm toán tại các doanh nghiệp có ngành nghề kinh doanh xi măng, vật liệu xây dựng nhằm đảm bảo chất lượng kiểm toán Báo cáo tài chính;

- Không có xung đột về quyền lợi khi thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính cho VICEM Hoàng Mai;

- Chi phí kiểm toán hợp lý, phù hợp với nội dung, phạm vi và tiến độ kiểm toán do Công ty yêu cầu.

2. Ủy quyền lựa chọn.

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội chấp thuận ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty tổ chức lựa chọn một đơn vị kiểm toán độc lập, phù hợp với các tiêu chí nêu trên để thực hiện soát xét Báo cáo tài chính bán niên và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2026

của VICEM Hoàng Mai. Việc tổ chức lựa chọn tuân thủ và thực hiện theo các quy định hiện hành của Công ty và pháp luật.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Nơi nhận:

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

**T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nguyễn Thị Anh Tú